

中国诚通控股集团有限公司

审计报告及财务报表

2020 年度

信会师报字[2021]第 ZG29921 号

中国诚通控股集团有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-211



审计报告

信会师报字[2021]第 ZG29921 号

中国诚通控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国诚通控股集团有限公司（以下简称“中国诚通”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国诚通 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国诚通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
事项描述： 如附注八、（五十九）所示，中国诚通及其子公司的收入主要来自于商品贸易、纸浆及纸制品、物流业务。本年度主营业务收入同比增长 17.83%，部分类别收入较同期增长较大，例如物流业务收入较上年增长 42.65%。由于收入是中国诚通及其子公司的关键绩效指标之一，可能存在管理层通过调节收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。我们将收入确认识别为关键审计事项。	审计应对： （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）判断管理层收入确认的会计政策运用的适当性，检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； （3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （4）对于国内销售，采用抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户签收单、交付成果等；对于国外销售，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；根据获取的证据综合评定收入的实现； （5）结合应收账款、预收款项及收入的函证，以及销售的期后回款测试等进一步确认收入的实现； （6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单、出口报关单等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认； （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

中国诚通管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国诚通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国诚通的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国诚通持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论

认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国诚通不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中国诚通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 04 月 16 日

中国诚通控股集团有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	22,855,651,368.23	22,528,841,397.09
△结算备付金			
△拆出资金	八、(二)	300,025,000.00	
☆交易性金融资产	八、(三)	97,261,539,753.90	76,415,751,563.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八、(四)	813,291.04	4,674,876.04
应收票据	八、(五)	244,640,453.26	965,311,566.06
应收账款	八、(六)	10,649,388,010.87	8,680,477,971.07
☆应收款项融资	八、(七)	1,965,810,033.98	1,223,091,289.70
预付款项	八、(八)	3,751,687,588.44	3,298,099,289.82
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(九)	10,033,515,312.08	10,910,612,396.59
其中: 应收股利	八、(九)	5,184.75	840,633.54
△买入返售金融资产	八、(十)	5,194,519,017.26	5,296,114,954.57
存货	八、(十一)	15,790,913,546.38	18,145,864,972.81
其中: 原材料	八、(十一)	1,927,153,938.16	1,773,907,319.87
库存商品(产成品)	八、(十一)	4,315,697,390.57	4,130,213,768.86
☆合同资产	八、(十二)	1,718,592,436.52	895,068,890.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(十三)	7,611,200.35	
其他流动资产	八、(十四)	4,465,021,688.25	2,642,294,139.34
流动资产合计		181,239,728,700.56	151,006,205,306.51
非流动资产:			
△发放贷款和垫款	八、(十五)	59,426,865.00	18,881,190.17
☆债权投资	八、(十六)	2,980,339,525.42	4,518,964,660.61
可供出售金融资产			
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十七)	2,054,638,198.05	1,076,773,584.40
长期股权投资	八、(十八)	105,214,468,741.42	5,472,755,137.66
☆其他权益工具投资	八、(十九)	64,634,002,524.26	70,774,534,022.14
☆其他非流动金融资产	八、(二十)	837,352,298.71	274,667,144.58
投资性房地产	八、(二十一)	2,318,534,580.55	1,550,203,194.76
固定资产	八、(二十二)	18,803,988,222.10	18,612,018,749.88
其中: 固定资产原价	八、(二十二)	32,531,051,785.77	31,527,166,600.05
累计折旧	八、(二十二)	13,285,331,080.41	12,550,396,707.20
固定资产减值准备	八、(二十二)	441,879,663.84	392,849,506.03
在建工程	八、(二十三)	5,506,155,962.65	3,942,729,981.99
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产	八、(二十四)	651,257,873.27	446,092,360.92
无形资产	八、(二十五)	6,524,150,174.10	6,521,698,487.74
开发支出	八、(二十六)	38,167,386.14	41,393,163.48
商誉	八、(二十七)	2,558,874,290.97	2,621,718,916.14
长期待摊费用	八、(二十八)	336,116,846.03	273,132,298.84
递延所得税资产	八、(二十九)	2,285,998,772.67	2,694,632,515.76
其他非流动资产	八、(三十)	322,767,867.12	596,626,734.20
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		215,126,240,128.46	119,436,822,143.27
资产总计		396,365,968,829.02	270,443,027,449.78

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

新朱印碧

主管会计工作负责人:

之陈印勇

会计机构负责人:

之吴印平

中国诚通控股集团有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、（三十一）	7,890,801,146.72	11,539,860,532.17
△向中央银行借款			
△拆入资金	八、（三十二）		1,000,080,277.78
☆交易性金融负债	八、（三十三）	51,588,915.89	750,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	八、（三十四）	38,433,200.00	
应付票据	八、（三十五）	4,923,465,101.46	3,755,923,812.67
应付账款	八、（三十六）	8,061,858,298.85	5,519,242,177.77
预收款项	八、（三十七）	358,732,671.14	372,021,208.01
☆合同负债	八、（三十八）	4,804,556,558.79	5,287,375,088.32
△卖出回购金融资产款	八、（三十九）		1,685,119,525.00
△吸收存款及同业存放	八、（四十）	3,253,089,162.41	2,855,761,403.61
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（四十一）	859,373,779.86	569,268,965.66
其中：应付工资	八、（四十一）	709,419,363.87	454,219,336.89
应付福利费	八、（四十一）	4,578,153.32	2,266,845.57
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（四十二）	1,546,122,784.76	1,159,881,829.87
其中：应交税金	八、（四十二）	1,534,843,550.78	1,142,702,536.31
其他应付款	八、（四十三）	16,090,988,550.75	6,612,710,155.18
其中：应付股利	八、（四十三）	67,574,836.15	71,335,465.36
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（四十四）	20,441,545,904.31	14,419,808,915.00
其他流动负债	八、（四十五）	459,713,175.81	1,373,501,265.53
流动负债合计		68,780,269,250.75	56,161,305,156.57
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、（四十六）	58,629,310,380.31	9,755,942,910.31
应付债券	八、（四十七）	55,753,987,220.27	29,692,450,800.88
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债	八、（四十八）	507,244,802.79	327,030,412.84
长期应付款	八、（四十九）	1,249,927,050.05	1,206,074,385.37
长期应付职工薪酬	八、（五十）	222,205,978.43	222,069,490.48
预计负债	八、（五十一）	401,640,131.08	195,120,276.66
递延收益	八、（五十二）	607,607,440.48	604,184,156.11
递延所得税负债	八、（五十三）	3,417,931,320.34	1,933,733,476.21
其他非流动负债	八、（五十三）	185,093,356.17	186,362,780.94
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		120,974,947,679.92	44,122,968,689.80
负债合计		189,755,216,930.67	100,284,273,846.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、（五十四）	12,800,000,000.00	12,800,000,000.00
国家资本	八、（五十四）	12,800,000,000.00	12,800,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八、（五十四）	12,800,000,000.00	12,800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（五十五）	39,056,874,131.88	7,411,090,272.37
减：库存股			
其他综合收益	八、（七十三）	-884,242,237.52	-5,166,809,227.90
其中：外币报表折算差额	八、（七十三）	-1,197,401,269.12	-819,489,247.42
专项储备	八、（五十六）	55,259.23	214,156.27
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八、（五十七）	22,665,329.59	
未分配利润	八、（五十八）	58,398,225,736.55	60,980,660,801.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		109,393,578,219.73	76,025,156,002.57
少数股东权益		97,217,173,678.62	94,133,597,600.84
所有者权益（或股东权益）合计		206,610,751,898.35	170,158,753,603.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		396,365,968,829.02	270,443,027,449.78

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

新朱印碧

主管会计工作负责人：

之陈印勇

会计机构负责人：

之吴印平

中国诚通控股集团有限公司
母公司资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,962,379,044.72	825,881,677.02
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产		1,000,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
☆应收款项融资			
预付款项		243,657.14	233,714.28
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二、(一)	3,259,879,248.28	3,557,442,371.51
其中: 应收股利	十二、(一)	493,360,234.83	499,154,800.00
△买入返售金融资产			
存货			
其中: 原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,580,240,614.37	370,135,248.96
流动资产合计		10,802,742,564.51	4,823,693,011.77
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资		77,854,279.19	42,357,349.32
可供出售金融资产			
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(二)	220,629,258,832.80	117,007,450,090.60
☆其他权益工具投资		1,409,896,630.04	1,336,667,439.17
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		90,957,183.97	94,758,630.70
其中: 固定资产原价		155,977,240.89	153,707,512.62
累计折旧		65,020,056.92	58,948,881.92
固定资产减值准备			
在建工程		7,064,504.87	6,279,761.36
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产		313,694,038.72	379,731,998.53
无形资产		3,307,031.32	1,817,594.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		98,429,074.11	98,783,665.28
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		222,630,461,575.02	118,967,846,529.07
资产总计		233,433,204,139.53	123,791,539,540.84

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国诚通控股集团有限公司
母公司资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,000,000,000.00	6,817,792,333.34
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		11,651,972.95	11,697,444.80
其中：应付工资		11,429,000.00	11,400,195.00
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		934,854.73	1,124,995.59
其中：应交税金		931,808.34	1,121,949.20
其他应付款		10,225,248,440.60	4,571,223,583.42
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,310,887,759.86	14,119,476,567.85
其他流动负债			
流动负债合计		31,548,723,028.14	25,515,315,925.00
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		47,600,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券		51,870,844,676.46	25,388,729,316.61
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债		222,414,804.72	279,453,974.85
长期应付款		126,200,079.00	112,000,079.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		38,637,915.51	91,010,617.79
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		99,858,097,475.69	27,371,193,988.25
负债合计		131,406,820,503.83	52,886,509,913.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,800,000,000.00	12,800,000,000.00
国家资本		12,800,000,000.00	12,800,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		12,800,000,000.00	12,800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,868,122,886.01	2,239,147,833.69
减：库存股			
其他综合收益		-139,390,458.42	273,031,853.41
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		55,497,651,208.11	55,592,849,940.49
所有者权益（或股东权益）合计		102,026,383,633.70	70,905,029,627.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		233,433,204,137.53	123,791,539,540.84

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中国诚通控股集团有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,157,008,460.31	105,337,409,071.15
其中: 营业收入	八、(五十九)	23,751,705,942.08	104,962,676,756.44
△利息收入	八、(六十)	405,302,518.23	374,732,324.71
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		125,938,961,868.91	406,026,415,731.69
其中: 营业成本	八、(五十九)	115,754,059,507.56	97,739,436,123.19
△利息支出	八、(六十)	32,262,955.05	24,379,975.33
△手续费及佣金支出	八、(六十一)	1,362,680.53	720,731.87
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		620,033,475.89	441,659,968.03
销售费用	八、(六十二)	2,122,326,637.06	1,973,294,807.22
管理费用	八、(六十二)	3,488,647,591.79	2,750,341,846.23
研发费用	八、(六十二)	520,302,125.96	552,403,397.26
财务费用	八、(六十二)	3,399,966,630.07	2,544,178,882.56
其中: 利息费用	八、(六十二)	3,994,867,726.56	2,705,003,715.63
利息收入	八、(六十二)	614,633,406.21	442,910,357.74
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	八、(六十二)	-139,392,443.81	120,681,529.29
其他			
加: 其他收益	八、(六十三)	296,416,155.94	414,398,297.75
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(六十四)	10,823,593,575.23	4,665,287,297.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	八、(六十四)	1,161,349,012.21	113,715,742.65
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	八、(六十四)	18,332,570.53	
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	八、(六十五)	-667,709.28	166,933.78
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(六十六)	4,008,268,646.61	2,411,022,605.97
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十七)	-1,727,606,105.05	-1,520,917,134.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(六十八)	-373,029,524.16	-653,769,731.14
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(六十九)	899,921,540.74	694,602,341.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,144,943,436.43	5,321,783,950.52
加: 营业外收入	八、(七十)	372,005,909.68	207,921,724.26
其中: 政府补助	八、(七十)	19,595,828.88	54,137,830.69
减: 营业外支出	八、(七十一)	485,816,783.17	491,498,730.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,031,132,562.94	5,038,206,944.26
减: 所得税费用	八、(七十二)	2,968,114,925.70	1,716,597,578.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,063,017,637.24	3,321,609,365.37
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		4,872,367,687.06	802,143,740.22
少数股东损益		4,190,649,950.18	2,519,465,625.15
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		9,068,174,644.37	3,321,452,773.30
终止经营净利润		-5,157,007.13	156,592.07
六、其他综合收益的税后净额		-4,841,195,758.02	766,228,822.67
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,127,903,748.14	-178,967,905.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,392,765,565.66	-360,989,491.38
1. 重新计量设定受益计划变动额		-36,662.38	-182,639.38
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		101,874,928.26	
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		-2,494,603,831.54	-360,806,852.00
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-735,138,182.48	182,021,586.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-357,226,160.78	
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-377,912,021.70	182,021,586.28
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,713,292,009.88	945,196,727.77
七、综合收益总额		4,221,821,879.22	4,087,838,188.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,744,463,938.92	623,175,835.12
归属于少数股东的综合收益总额		2,477,357,940.30	3,464,662,352.92
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国诚通控股集团有限公司
母公司利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		30,863,831.99	16,005,818.97
其中: 营业收入	十二、(三)	30,863,831.99	16,005,818.97
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,033,396,395.46	2,339,941,308.47
其中: 营业成本	十二、(三)	113,712.81	89,784.70
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		1,307,582.61	1,411,062.22
销售费用			
管理费用		197,881,452.56	194,464,259.67
研发费用			
财务费用		2,834,093,647.48	2,143,976,201.88
其中: 利息费用		2,854,633,834.62	2,087,146,553.37
利息收入		77,358,901.29	6,027,551.95
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)			
其他			
加: 其他收益		282,059.75	
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、(四)	2,626,686,314.31	1,039,275,635.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十二、(四)	822,179,304.89	-7,683,779.19
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)		-15,834,629.76	-49,079,485.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-391,398,819.17	-1,333,739,339.00
加: 营业外收入		460,465.08	18,000.00
其中: 政府补助			
减: 营业外支出		14,428,900.00	3,544,947.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-405,367,254.09	-1,337,266,286.00
减: 所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-405,367,254.09	-1,337,266,286.00
(一) 持续经营净利润		-405,367,254.09	-1,337,266,286.00
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-89,283,790.12	178,039,251.40
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		267,942,370.66	178,039,251.40
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		101,921,955.80	
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		166,020,414.86	178,039,251.40
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-357,226,160.78	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-357,226,160.78	
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		-494,651,044.21	-1,159,227,034.60
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

新朱
印碧

主管会计工作负责人:

之陈
印勇

会计机构负责人:

之吴
印平

中国诚通控股集团有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,270,457,977.99	109,425,063,029.24
△客户存款和同业存放款项净增加额		301,455,941.91	-6,950,843,171.47
△向中央银行借款净增加额			-76,474,251.35
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		339,876,182.22	392,189,392.97
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额		-1,575,324,000.00	-3,509,920,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		306,929,946.43	282,838,924.99
收到其他与经营活动有关的现金		14,646,637,510.48	12,534,079,634.08
经营活动现金流入小计		143,093,033,559.03	113,096,933,558.46
购买商品、接受劳务支付的现金		117,366,495,583.11	100,571,617,406.58
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额		-44,028,120.92	-694,900,765.42
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额		300,000,000.00	
△支付利息、手续费及佣金的现金		185,376,518.81	23,121,207.84
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,878,236,587.66	3,736,412,025.41
支付的各项税费		5,679,636,804.14	4,228,175,481.13
支付其他与经营活动有关的现金		14,102,243,256.97	11,781,935,120.75
经营活动现金流出小计		141,467,960,629.77	119,646,360,476.29
经营活动产生的现金流量净额		1,625,072,929.26	-6,549,426,917.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		105,534,413,510.35	31,850,840,274.65
取得投资收益收到的现金		12,422,357,710.07	4,788,292,934.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		189,406,004.91	439,557,715.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		207,228,041.34	10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,479,823,258.10	802,519,988.39
投资活动现金流入小计		128,833,228,524.77	37,891,210,913.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,601,792,204.69	2,164,609,547.14
投资支付的现金		191,129,218,448.07	46,596,190,304.24
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,732,199.91	415,557,219.06
支付其他与投资活动有关的现金		2,149,880,488.66	785,741,091.86
投资活动现金流出小计		195,933,623,341.33	49,962,098,162.30
投资活动产生的现金流量净额		-67,100,394,816.56	-12,070,887,248.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,984,383,100.00	242,337,818.92
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,984,383,100.00	242,337,818.92
取得借款收到的现金		111,157,630,953.95	28,048,163,825.26
收到其他与筹资活动有关的现金		2,639,545,437.62	1,092,839,068.68
筹资活动现金流入小计		115,781,559,491.57	29,383,340,712.86
偿还债务支付的现金		37,666,439,600.36	22,643,953,710.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,667,682,119.99	3,992,384,435.26
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		1,376,668,491.63	933,081,801.30
支付其他与筹资活动有关的现金		581,828,790.64	964,910,561.18
筹资活动现金流出小计		42,915,950,510.99	27,601,248,706.92
筹资活动产生的现金流量净额		72,865,608,980.58	1,782,092,005.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-252,764,031.10	-13,666,688.73
五、现金及现金等价物净增加额		7,137,523,062.18	-16,851,888,849.56
加: 期初现金及现金等价物余额		19,360,973,383.96	36,212,862,233.52
六、期末现金及现金等价物余额		26,498,496,446.14	19,360,973,383.96

注: 表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

新朱
印碧

主管会计工作负责人:

之陈
印勇

会计机构负责人:

之吴
印平

中国诚通控股集团有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,713,661.94	60,215,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,269,629,479.45	504,559,430.29
经营活动现金流入小计		4,302,343,141.39	514,774,430.29
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		68,189,361.04	65,166,780.39
支付的各项税费		1,307,582.61	4,917,647.67
支付其他与经营活动有关的现金		8,938,559,070.06	2,535,307,641.29
经营活动现金流出小计		9,008,056,013.71	2,605,392,069.35
经营活动产生的现金流量净额		-4,705,712,872.32	-2,090,617,639.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		73,280,000.00	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,209,187,781.27	713,074,714.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000,000.00	10,510,500.00
投资活动现金流入小计		12,282,467,781.27	2,023,585,214.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,789,815.39	24,820,192.32
投资支付的现金		71,839,093,617.69	3,199,999,719.40
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,401,000,000.00	
投资活动现金流出小计		76,262,883,433.08	3,224,819,911.72
投资活动产生的现金流量净额		-63,980,415,651.81	-1,201,234,696.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		98,000,000,000.00	15,499,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		98,000,000,000.00	15,499,100,000.00
偿还债务支付的现金		25,730,000,000.00	9,256,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,398,709,744.23	2,059,077,619.58
支付其他与筹资活动有关的现金		118,664,363.94	33,554,030.98
筹资活动现金流出小计		28,247,374,108.17	11,348,631,650.56
筹资活动产生的现金流量净额		69,752,625,891.83	4,150,468,349.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,066,497,367.70	858,616,013.59
加: 期初现金及现金等价物余额		895,881,677.02	37,265,663.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,962,379,044.72	895,881,677.02

注: 表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

新朱印碧

主管会计工作负责人:

之陈印勇

会计机构负责人:

之吴印平

中国诚通控股集团有限公司

合并所有者权益变动表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他							小计
一、上年年末余额	12,800,000,000.00			7,411,090,272.37		-5,166,809,227.90	214,156.27			60,980,660,801.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年末余额	12,800,000,000.00			7,411,090,272.37		-5,166,809,227.90	214,156.27			60,980,660,801.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				31,645,783,859.51		4,282,566,990.38	-158,897.04		22,665,329.59	-2,582,435,065.28
（一）综合收益总额						-3,127,903,748.14				4,872,367,687.06
（二）所有者投入和减少资本				31,645,783,859.51						-21,666,684.23
1. 所有者投入的普通股				356,000,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）专项储备提取和使用				31,289,783,859.51						16,550,328.03
1. 提取专项储备										-9,458,379.73
2. 使用专项储备										-187,908.73
（四）利润分配										1,957,503.58
1. 提取盈余公积										-2,145,412.31
其中：法定盈余公积										-1,449,351.175.00
任意盈余公积										
储备基金										
企业发展基金										
利润归还投资										
△2. 提取一般风险准备										22,665,329.59
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,665,329.59
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										-1,404,474,282.35
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-45,076,892.65
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
☆5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
四、本年年末余额	12,800,000,000.00			39,056,874,131.88		-884,242,237.52	35,259.23		22,665,329.59	58,398,225,756.55
										109,393,578,219.73
										97,217,175,678.62
										206,610,751,898.35

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新印

之陈印

吴之印

中国诚通控股集团有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
		优先股	永续债 其他								
一、上年年末余额	12,800,000,000.00		7,458,029,173.37		-6,075,673,515.44	126,079.75		47,499,179,420.04	61,681,661,157.72	91,743,611,699.91	153,425,272,857.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	12,800,000,000.00		7,458,029,173.37		-61,394,854.89	126,079.75		-347,092,404.38	-408,487,259.27	-2,139,978.28	-410,627,237.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,137,068,370.33	126,079.75		47,152,087,015.66	61,273,173,898.45	91,741,471,721.63	153,014,645,620.08
（一）综合收益总额					970,259,142.43	88,076.52		13,828,573,786.17	14,751,982,104.12	2,392,125,879.21	17,144,107,983.33
（二）所有者投入和减少资本					-178,967,905.10			802,143,740.22	623,175,835.12	3,464,662,352.92	4,087,838,188.04
1. 所有者投入的普通股								14,312,455,840.70	14,265,516,939.70	-144,379,257.12	14,121,137,682.58
2. 其他权益工具持有者投入资本										132,669,531.04	132,669,531.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）专项储备提取和使用								14,312,455,840.70	14,265,516,939.70	-277,048,788.16	13,988,468,151.54
1. 提取专项储备						88,076.52			88,076.52	104,157.68	192,234.20
2. 使用专项储备						1,922,550.94			1,922,550.94	2,273,373.54	4,196,124.48
（四）利润分配						-1,834,474.42			-1,834,474.42	-2,169,415.86	-4,003,890.28
1. 提取盈余公积								-136,798,747.22	-136,798,747.22	-928,261,374.27	-1,065,060,121.49
其中：法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
△2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）								-132,377,100.00	-132,377,100.00	-928,106,170.48	-1,060,483,270.48
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-4,421,647.22	-4,421,647.22	-155,203.79	-4,576,851.01
3. 盈余公积弥补亏损								-1,149,227,047.53			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
☆5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他								-1,149,227,047.53			
四、本年年末余额	12,800,000,000.00		7,411,090,272.37		-5,166,809,227.90	214,156.27		60,980,660,801.83	76,025,156,002.57	94,133,597,600.84	170,158,753,603.41

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴平

陈勇

新朱印

中国诚通控股集团有限公司
母公司所有者权益变动表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	12,800,000,000.00			2,239,147,833.69		273,031,853.41				55,592,849,940.49	70,905,029,627.59
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	12,800,000,000.00			2,239,147,833.69		273,031,853.41				55,592,849,940.49	70,905,029,627.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				31,628,975,052.32		-412,422,311.83				-95,198,732.38	31,121,354,008.11
(一) 综合收益总额						-89,283,790.12				-405,367,254.09	-494,651,044.21
(二) 所有者投入和减少资本				31,628,975,052.32						-12,970,000.00	31,616,005,052.32
1. 所有者投入的普通股				356,000,000.00							356,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 专项储备提取和使用				31,272,975,052.32						-12,970,000.00	31,260,005,052.32
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
其中: 法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
△2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转						-323,138,521.71				323,138,521.71	
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
☆5. 其他综合收益结转留存收益						-323,138,521.71				323,138,521.71	
6. 其他											
四、本年年末余额	12,800,000,000.00			33,868,122,886.01		-139,390,458.42				55,497,651,208.11	102,026,383,635.70

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新朱印

之印

吴平印

中国诚通控股集团有限公司
母公司所有者权益变动表(续)

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	12,800,000,000.00			2,239,147,833.69		94,992,602.01			-2,691,906,633.18	12,442,233,802.52
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	12,800,000,000.00			2,239,147,833.69		94,992,602.01			-2,691,906,633.18	12,442,233,802.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						178,039,251.40			58,284,756,573.67	58,462,795,825.07
(一) 综合收益总额						178,039,251.40			-1,337,266,286.00	-1,159,227,034.60
(二) 所有者投入和减少资本									59,754,399,959.67	59,754,399,959.67
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 专项储备提取和使用									59,754,399,959.67	59,754,399,959.67
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
其中: 法定公积金										
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
△2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-132,377,100.00	-132,377,100.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
☆5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
四、本年年末余额	12,800,000,000.00			2,239,147,833.69		273,031,853.41			55,592,849,940.49	70,905,029,627.59

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新朱印

之陈印

之吴印

中国诚通控股集团有限公司 二〇二〇年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国诚通控股集团有限公司(以下简称“本公司”)前身是中国华通物产企业集团。1992 年, 经国务院经济贸易办公室(国经贸企(1992) 372 号)文件批准, 原物资部 19 家部属公司合并成立了中国华通物产企业集团, 隶属物资部, 注册资金 8,000 万元, 资产约 216 亿。

1997 年, 经中华人民共和国国内贸易部《关于成立华通控股有限公司的批复》((1997) 内贸函行二字第 679 号)批准, 华通控股有限公司成立, 并作为华通集团成员企业的母公司。华通控股有限公司注册资金为 422 万元人民币, 其中内贸部出资 400 万元, 中国物资开发投资总公司出资 22 万元人民币。

1998 年, 经内贸部《关于同意调整华通集团母公司的批复》((1998) 内贸函行二字第 54 号)和国家经济贸易委员会《关于同意中国华通物产企业集团调整母子公司的复函》(国经贸企(1998) 239 号)批准, 由中国华通控股公司作为华通集团的母公司, 原华通控股有限公司变更为中国华通控股公司的子公司。原内贸部出资给华通控股有限公司的 400 万元注册资本金上划至中国华通控股公司, 并将华通控股有限公司的名称变更为新华通投资发展有限公司。

1999 年 05 月 25 日, 经国家工商行政管理局核准, 中国华通控股公司的名称变更为中国诚通控股公司。2005 年 11 月 21 日, 经国务院国资委《关于中国诚通控股公司改建为国有独资公司有关事项的批复》(国资改革(2005) 1462 号)批准, 中国诚通控股公司改制为国有独资公司, 名称变更为中国诚通控股集团有限公司, 于 2006 年 5 月 12 日办理了工商变更登记手续, 注册资本 256,016.00 万元。

2010 年 08 月 30 日, 经国务院国资委《关于中国诚通控股集团有限公司章程的批复》(国资改革(2010) 909 号)批准, 本公司以资本公积转增资本 200,000.50 万元, 变更后的注册资本为 456,016.50 万元。本公司本次增资新增的注册资本已经北京纵横联合会计师事务所出具的《验资报告》(纵横验字(2010) 第 008 号)审验。2010 年 12 月 15 日, 本公司完成本次增资的工商登记手续。

2011 年, 经国务院国资委《关于调整中国诚通控股集团有限公司 2010 年国有资本经营预算有关事项的通知》(国资收益(2011) 85 号)、《关于中国诚通控股集团有限公司章程的批复》(国资改革(2011) 241 号)批准, 决定安排本公司 2010 年国有资本经营预算资金为 50,000 万元, 全部为资本性支出。本次增资后, 本公司的注

册资本变更为 506,016.50 万元。本公司本次增资新增的注册资本已经北京纵横联合会计师事务所出具的《验资报告》（纵横验字〔2011〕第 002 号）审验。2011 年 04 月 26 日，本公司完成本次增资的工商登记手续。

2012 年，经国务院国资委《关于中国诚通控股集团有限公司 2011 年国有资本经营预算有关问题的批复》（国资收益〔2011〕1379 号）及《关于修订中国诚通控股集团有限公司章程的批复》（国资改革〔2012〕514 号）批准，决定安排本公司 2011 年国有资本经营预算资金为 115,000 万元，其中资本性支出 76,000 万元。本次增资后，本公司的注册资本变更为 582,016.50 万元。本公司本次增资新增的注册资本已经北京中天恒会计师事务所有限责任公司出具的《验资报告》（中天恒验字〔2012〕YZ1200301 号）审验。2012 年 07 月 19 日，本公司完成本次增资的工商登记手续。

2013 年 06 月，经国务院国资委《关于修订中国诚通控股集团有限公司章程的批复》（国资改革〔2013〕397 号）批准，本公司的注册资本由 582,016.50 万元变更为 668,016.50 万元。本公司本次增资新增的注册资本已经利安达会计师事务所有限责任公司出具的《验资报告》（利安达验字〔2013〕第 1009 号）审验。2013 年 07 月 01 日，本公司完成本次增资的工商登记手续。

2014 年 05 月，经国务院国资委《关于修订中国诚通控股集团有限公司章程的批复》（国资改革〔2014〕403 号）批准，本公司的注册资本由 668,016.50 万元变更为 748,016.50 万元。2014 年 06 月 20 日，本公司完成本次增资的工商登记手续。

2014 年 12 月，经国务院国资委《关于修订中国诚通控股集团有限公司章程的批复》（国资改革〔2014〕1188 号）批准，本公司的注册资本由 748,016.50 万元变更为 938,016.50 万元。2015 年 03 月 19 日，本公司完成本次增资的工商登记手续。

2015 年 07 月，经财政部、国务院国资委《关于下达 2015 年中央国有资本经营预算（拨款）的通知》（财资〔2015〕34 号）批准，决定下达公司 2015 年中央国有资本经营预算 100,000 万元，该项拨款作增加本公司国家资本金处理。本公司尚未办理本次增资的工商变更登记，本公司将在取得国务院国资委关于修改公司章程的批复后办理相应的工商登记手续。

2016 年 06 月，经国务院国资委《关于中国诚通控股集团有限公司国家资本金变动有关问题的批复》（国资产权〔2016〕569 号）批准，决定同意将本公司 91,983.44 万元资本公积转增国家资本金。本次变动后本公司实收资本为 113 亿元，全部为国家资本金。

根据财政部国资委财资【2016】91 号《财政部国资委关于下达 2016 年中央国有资本经营预算（拨款）的通知》拨付资本预算资金增资 15 亿元，作增加国家资本金处理，截至财务报表批准报出日，工商变更登记手续尚未办理完毕。

本公司的统一社会信用代码为 911100007109225442；注册地址：北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 12 层 1229-1282 室；法定代表人：朱碧新。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属综合性集团，主要经营活动包括：资产经营管理、综合物流服务、生产资料贸易、林浆纸生产、开发及利用等，主要业务板块包括：仓储物流、纸业生产销售、金属贸易和资产经营等。

企业法人营业执照规定经营范围：资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金交化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司是国资委首批建设规范董事会试点企业和首家国有资产经营公司试点企业。

2016 年 02 月，本公司被确定为中央企业国有资本运营公司试点。董事会成员由 7 名董事组成，其中：外部董事 4 名、内部董事 3 名（包括：职工董事 1 名），董事会下设战略委员会、提名与治理委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。

本公司纳入合并财务报表的范围共 24 家子公司，其中全资子公司 18 家，控股子公司 6 家，分别是中国物资储运集团有限公司（以下简称“中储集团”）、中国纸业投资有限公司（以下简称“中国纸业”）、北京诚畅投资有限公司（以下简称“北京诚畅”）、中国包装有限责任公司（以下简称“中包公司”）、诚通财务有限责任公司（以下简称“诚通财务”）、中国诚通国际贸易有限公司（以下简称“诚通国贸”）、诚通人力资源有限公司（以下简称“诚通人力”）、中国物流股份有限公司（以下简称“中国物流”）、中国诚通资产管理有限公司（以下简称“诚通资产”）、中诚通国际投资有限公司（以下简称“诚通国际”）、中国诚通香港有限公司（以下简称“诚通香港”）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司（以下简称“国调基金”）、诚通基金管理有限公司（以下简称“基金管理公司”）、北京诚通金控投资有限公司（以下简称“诚通金控”）、中国健康养老集团有限公司（以下简称“中国康养”）、中商控股集团有限公司（以下简称“中商控股”）、北京诚通资本投资有限公司（以下简称“资本投资”）、北京诚通资本运营有限公司（以下简称“资本运营”）、诚通建设有限公司（以

下简称“诚通建投”)、港中旅华贸国际物流股份有限公司(以下简称“华贸物流”)、诚通通盈基金管理有限公司(以下简称“通盈基金”)、中国诚通东方资产经营管理有限公司(以下简称“诚通东方”)、中国国有企业混合所有制改革基金有限公司(以下简称“混改基金”)、诚通混改股权投资基金管理有限公司(以下简称“混改基金管理公司”)，明细如下：

单位：人民币万元

公司名称	业务性质	注册资本	投资额	持股比例
中国物资储运集团有限公司	物资储运	239,928.53	142,599.48	100.00%
中国纸业投资有限公司	造纸林业	503,300.00	578,128.83	100.00%
北京诚通投资有限公司	商务服务业	20,000.00	20,000.00	100.00%
中国物流股份有限公司	物流运输	250,000.00	142,356.61	40.00%
中国包装有限责任公司	包装业务	72,439.22	52,058.00	100.00%
中诚通国际投资有限公司	投资控股	256,388.80	256,388.80	100.00%
中国诚通香港有限公司	投资控股	128,585.27 万港币	125,362.85	100.00%
中国诚通国际贸易有限公司	商品贸易	20,000.00	17,500.00	70.00%
诚通人力资源有限公司	人力资源	4,600.00	4,600.00	100.00%
中国诚通资产管理有限公司	资产经营	17,513.00	16,758.28	100.00%
诚通财务有限责任公司	财务公司	500,000.00	538,280.00	100.00%
诚通基金管理有限公司	投资管理	12,700.00	12,700.00	100.00%
北京诚通金控投资有限公司	投资管理	400,000.00	5,979,080.45	100.00%
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	投资	13,100,000.00	3,000,000.00	30.36%
中国健康养老集团有限公司	服务	1,000,000.00	203,895.82	100.00%
中商控股集团有限公司	资产管理	120,000.00	51,333.18	100.00%
北京诚通资本投资有限公司	投资与资产管理	50,000.00	31,596.36	100.00%
北京诚通资本运营有限公司	商务服务业	10.00	10.00	100.00%
诚通建投有限公司	地产投资	700,000.00	490,000.00	50.31%
港中旅华贸国际物流股份有限公司	装卸搬运和运输代理业	101,203.84	188,175.07	45.82%
诚通通盈基金管理有限公司	商务服务业	5,000.00	5,000.00	100.00%
中国诚通东方资产经营管理有限公司	批发	21,949.28	20,000.00	100.00%
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	投资	7,070,000.00	480,000.00	72.73%
诚通混改股权投资基金管理有限公司	投资管理	20,000.00	20,000.00	100.00%

华贸物流股权结构为三级单位，按照二级单位管理。本公司于 2020 年 10 月出资设立诚通混改股权投资基金管理有限公司，注册资本 2 亿元；2020 年 12 月与其他公司共同设立中国国有企业混合所有制改革基金有限公司，本公司已实缴出资 48.00 亿元。

中国新元资产管理公司、中国资产经营管理公司、中国国际企业合作公司、中国寰岛集团有限公司、中包公司所属的部分退出子企业以及中冶纸业集团有限公司等特殊资产类公司，属于专门从事资产经营的公司和拟退出公司，未纳入本公司财务报表合并范围，详见“十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容”。

截至 2020 年末，本公司拥有 6 家上市公司，分别是：中储发展股份有限公司（股票代码：600787，以下简称“中储股份”）、佛山华新包装股份有限公司（股票代码：200986，以下简称“粤华包”）、广东冠豪高新技术股份有限公司（股票代码：600433，以下简称“冠豪高新”）、岳阳林纸股份有限公司（股票代码：600963，以下简称“岳阳林纸”）、中国诚通发展集团有限公司（00217·HK，以下简称“诚通发展”）、港中旅华贸国际物流股份有限公司（603128，以下简称“华贸物流”）。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2021 年 04 月 16 日批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为：1998 年 01 月 22 日至长期。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（以下称“新金融工具

准则”)，根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下称“新收入准则”)，根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下称“新租赁准则”)，根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

本公司及其下属企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入、新租赁准则。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币，其中：本公司全资子公司诚通香港以港币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的,合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司,其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为:

购买日的确定方法

同时满足以下条件时,可以判断实现了控制权的转移:

- 1) 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过;
- 2) 按照规定,购买事项需经国家有关主管部门审批,并获取批准;
- 3) 已经办理必要的财产权交接手续;
- 4) 购买方已支付了购买价款的大部分(一般超过 50%),并有能力、有计划支付剩余款项;

5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法:一般判断交易完成后,丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的,本公司采用合理的估值技术确定其公允价值,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方

控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、(十四)长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司根据《中国诚通控股集团有限公司会计政策与会计核算办法（2019）》（诚通财务字〔2019〕38号）文件精神，自2019年1月1日起执行新金融工具准则，执行的会计政策如下：

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他

权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例估计如下：

按组合计量预期信用损失的应收款项

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	应收关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
其他组合	除关联方款项外的押金、保证金、备用金等风险极低的款项	
信用风险特征组合	除关联方、其他组合外的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率情况表，计算预期信用损失

本公司存在减值迹象的关联方应收款项按单项计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同,如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的,相关利息、股利、利得、损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的,其发行、回购、出售、注销时,发行方应当作为权益的变动处理,不应当确认权益工具的公允价值变动,发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式的指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足,则终止运用套期关系。

运用套期会计,应当符合下列套期有效性的要求:

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率,该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对

权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注“四、(九) 金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分为在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法或个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产

经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(十三) 合同资产及合同负债

1、 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具”中“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取

得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，

各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-45	3-5	2.11-12.13
机器设备	8-18	3-5	5.28-12.13
运输设备	8-10	3-5	9.50-12.13
电子设备	4-10	3-5	9.50-24.25
办公设备	4-10	3-5	9.50-24.25
酒店业家具	5	0-5	19.00-20.00
其他	4-10	3-5	9.50-24.25

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30—50 年	土地使用权证或协议
软件	2-10 年	合同或预计的受益年限
商标权	10 年	预计的受益年限
专利权	12 年	预计的受益年限
非专利技术	10 年	预计的受益年限
其他	10 年	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

7、 开发阶段支出符合资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产的改良支出、装修费等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

4、 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的其他职工薪酬。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

3、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具,按照活跃市场中的报价,同时考虑授予股份所依据的条款和条件,确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具,采用期权定价模型等估值技术,并同时考虑授予股份所依据的条款和条件,确定其公允价值。

4、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(二十四) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量,并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外,直接计入当期损益。

(二十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值

等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 收入

本公司根据《中国诚通关于调整有关会计准则执行时间的补充通知》（诚通财务字（2020）1号）文件精神，自2020年1月1日起执行新收入准则，执行的会计政策如下：

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

（对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业不考虑其中的融资成分。）

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1、本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3、本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5、客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前执行的会计政策如下：

1、销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- 第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 第三，收入的金额能够可靠地计量；
- 第四，相关经济利益很可能流入公司；
- 第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(二十七) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围的,在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

(一) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(二) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(三) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十) 租赁

本公司根据《中国诚通关于调整有关会计准则执行时间的补充通知》（诚通财务字〔2020〕1号）文件精神，自2020年1月1日起执行新租赁准则，执行的会计政策如下：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“四、（十六）固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率

计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法（确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、(九)金融工具”。

2020 年 1 月 1 日前执行的会计政策如下:

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产,按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产,按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租出的资产,采用系统合理的方法进行摊销。

(三十一) 持有待售

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十三) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 1、市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
 - 2、出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
 - 3、采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。
- 本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 1、第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

2、第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

3、第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司以公允价值计量的资产和负债主要包括：本公司以公允价值计量的资产和负债主要包括：交易性金融资产、其他权益工具投资等。

(三十四) 安全生产费用及维简费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十五) 其他重要会计政策和会计估计

财政部于 2016 年 9 月 22 日发布了《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》（财会〔2016〕17 号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了“国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理”、“即将关闭出清的“僵尸企业”的会计处理”以及“中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处理”三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

1、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司（适用于划入企业）

在“三去一降一补”工作中，按照国有资产监管部门有关规定，本公司无偿取得子公司股权，本公司与划出企业均为国有独资（或全资）企业。

(1) 个别财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额确认对被划拨企业的长期股权投资，同时调整资本公积（资本溢价）。

(2) 合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将划拨企业纳入合并财务报表。

被划入企业的各项资产、负债，以经审计等确定并经国资监管部门批复的账面价值持续计算至控制日的金额，计入划入企业的合并资产负债表，同时调整资本公积（资本溢价）。对于被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移日实现的留存收益，以本公司资本公积（资本溢价）贷方余额为限，自资

本公积转入留存收益。

本公司取得被划拨企业控制权当期的合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表反映被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移当期期末发生的净利润、现金流量及所有者权益变动金额。

2、 工业企业结构调整专项奖补资金

对于根据《财政部关于印发<工业企业结构调整专项奖补资金管理办法>的通知》（财建〔2018〕462 号）收到的工业企业结构调整专项奖补资金，本公司在收到预拨的专项奖补资金时，暂确认为专项应付款。本公司按要求开展化解产能相关工作后，按照财建〔2018〕462 号文规定的计算标准等，能够合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，计入当期损益，同时冲减专项应付款；不能合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，经财政部核查清算后，按照清算的有关金额，计入当期损益，同时冲减专项应付款。预拨的专项奖补资金小于本公司估计应享有的金额的，不足部分的差额确认为其他应收款；因未能完成有关任务而按规定向财政部缴回资金的，按缴回资金金额，冲减专项应付款。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

（一） 会计政策变更

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

- 《企业会计准则解释第 13 号》
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

本公司根据《中国诚通关于调整有关会计准则执行时间的补充通知》（诚通财务字〔2020〕1 号）文件精神，自 2020 年 1 月 1 日起执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）（以下简称“新租赁准则”）

1、 执行《企业会计准则第 14 号——收入》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据准则的规定,执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。公司执行新收入准则对本公司合并财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
将与收入相关的预收款项重分类至合同负债	内部审批	预收款项	减少 3,561,081,290.82 元
		合同负债	增加 3,082,349,381.32 元
		其他流动负债	增加 353,804,580.10 元
		其他应付款	增加 124,927,329.40 元
		存货	减少 895,068,890.07 元
		合同资产	增加 895,068,890.07 元

2、 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

4、 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》

本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用下列方法简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。

执行新租赁准则对本公司 2020 年 1 月 1 日的财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	集团审批	预付款项	减少 30,680,798.20 元
		其他流动资产	减少 500,004.00 元
		固定资产	减少 8,968,098.82 元
		使用权资产	增加 446,092,360.92 元
		其他应付款	减少 6,576,419.82 元
		一年内到期的非流动负债	增加 87,282,677.88 元
		租赁负债	增加 327,030,412.84 元
		长期应付款	减少 1,793,211.00 元

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

(四) 首次执行新收入、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			政策变更 影响额	其他	合计
预收款项	3,933,102,498.83	372,021,208.01	-3,561,081,290.82		-3,561,081,290.82

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			政策变更 影响额	其他	合计
合同负债	2,205,025,707.00	5,287,375,088.32	3,082,349,381.32		3,082,349,381.32
其他流动负债	1,019,696,685.43	1,373,501,265.53	353,804,580.10		353,804,580.10
其他应付款	6,494,359,245.60	6,612,710,155.18	118,350,909.58		118,350,909.58
存货	19,040,933,862.88	18,145,864,972.81	-895,068,890.07		-895,068,890.07
合同资产		895,068,890.07	895,068,890.07		895,068,890.07
预付款项	3,328,780,088.02	3,298,099,289.82	-30,680,798.20		-30,680,798.20
其他流动资产	2,642,794,143.34	2,642,294,139.34	-500,004.00		-500,004.00
固定资产	18,620,986,848.70	18,612,018,749.88	-8,968,098.82		-8,968,098.82
使用权资产		446,092,360.92	446,092,360.92		446,092,360.92
一年内到期的非 流动负债	14,332,526,237.12	14,419,808,915.00	87,282,677.88		87,282,677.88
租赁负债		327,030,412.84	327,030,412.84		327,030,412.84
长期应付款	1,207,867,596.37	1,206,074,385.37	-1,793,211.00		-1,793,211.00

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			政策变更 影响额	其他	合计
预付款项	30,448,368.48	233,714.28	-30,214,654.20		-30,214,654.20
使用权资产		379,731,998.53	379,731,998.53		379,731,998.53
一年内到期的非 流动负债	14,049,413,198.37	14,119,476,567.85	70,063,369.48		70,063,369.48
租赁负债		279,453,974.85	279,453,974.85		279,453,974.85

(五) 上述调整对年初数和上期期末数的影响如下

报表项目	上期期末数 (调整前上期金额)	本期年初数 (调整后上期金额)	调整影响数	
			合计	会计政策变更
资产总额	270,037,083,989.88	270,443,027,449.78	405,943,459.90	405,943,459.90
负债总额	99,878,330,386.47	100,284,273,846.37	405,943,459.90	405,943,459.90

注：资产总额、负债总额变化由执行新收入、新租赁准则导致。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、3、6、9、10、13、20
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25 和其他税率

注：本公司所属公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号)规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。同时，本公司所属公司作为生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

存在不同增值税、企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

- (1) 诚通香港位于香港特别行政区，企业所得税适用16.50%的税率。
- (2) 诚通国际于中国境内销售商品、提供增值税应税劳务适用13%增值税率，于俄罗斯销售商品、提供增值税应税劳务适用20%增值税税率。
- (3) 诚通国际来源于中国境内的所得按25%缴纳企业所得税，来源于俄罗斯的所得在俄罗斯按20%缴纳企业所得税。
- (4) 诚通国贸子公司诚通国际贸易有限公司从事转口贸易，目前在香港无需缴纳税费。
- (5) 中储集团子公司成都中储发展物流有限责任公司执行15%的企业所得税，孙公司无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司按核定税率纳税，孙公司中储国际（香港）有限公司，其余均执行25%的企业所得税税率。
- (6) 华贸物流及在境内的子公司适用的所得税率为25%，注册于香港的子公司适用的所得税率为16.5%，注册于美国的子公司适用美国所在地的所得税率，注册于新加坡的子公司适用的所得税税率上限为17%，且可享受前30万新加坡元应税所得的部分免税待遇，注册于德国的子公司适用的所得税税率为32%，注册于西班牙的子公司适用的所得税税率为25%，注册于荷兰的子公司适用的所得税税率为25%，注册于越南的子公司适用的所得税率为20%。

(二) 税收优惠

1、 企业所得税优惠

序号	单位	企业所得税优惠税率	注释
1	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	15%	注(1)
2	珠海华丰纸业集团有限公司	15%	注(2)
3	珠海金鸡化工有限公司	15%	
4	华新(佛山)彩色印刷有限公司	15%	注(3)
5	广东冠豪高新技术股份有限公司	15%	注(4)
6	泰格林纸集团股份有限公司	15%	注(5)
7	湖南双阳高科化工有限公司	15%	注(6)
8	湖南茂源林业有限责任公司	自产林木和苗木收入免缴企业所得税	注(7)
9	湖南森海林业有限责任公司		
10	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	15%	注(8)
11	湖南骏泰生物质发电有限责任公司	15%	
12	中旅华贸(上海)信息科技有限公司	15%	注(9)
13	重庆华贸国际物流有限公司	15%	注(10)
14	重庆西部诚通物流有限公司	15%	
15	中国物流宁夏有限公司	15%	
16	中国物流贵州有限公司	15%	
17	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	15%	注(11)
18	湖南电力物流服务有限公司	15%	注(12)
19	中诚草业有限责任公司	15%	注(13)
20	中商大厦有限公司	对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额	注(14)
21	中商科学技术信息研究所		
22	中国物流辽宁有限公司		
23	重庆诚通信息技术有限公司		
24	中物信息技术发展有限公司		
25	湖南诚通物流有限公司		
26	中康养(威海)养老有限公司		
27	北京国姿养老有限公司		
28	中康养(张家界)旅居管理有限公司		
29	银发时代(北京)健康咨询有限公司		
30	诚通互联(北京)科技有限公司		
31	诚通企业管理(北京)有限公司		
32	诚通服务外包(天津)有限公司		

(1) 根据广东省科技厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《关于公布广东省 2018 年高新技术企业名单的通知》, 中国纸业下属单位红塔仁恒公司

通过 2018 年第一批高新技术企业认定,并取得《高新技术企业证书》(证书编号 GR201844005432,有效期 3 年)。2020 年度红塔仁恒公司企业所得税按 15%缴纳。

(2)根据广东省科技厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《关于公布广东省 2019 年高新技术企业名单的通知》,中国纸业下属单位华丰纸业公司、金鸡化工公司为广东省 2019 年第一批拟认定高新技术企业。2020 年度华丰纸业公司、金鸡化工公司的企业所得税按 15%缴纳。

(3)根据广东省科技厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《关于公布广东省 2018 年高新技术企业名单的通知》,中国纸业下属单位华新彩印公司通过 2018 年第一批高新技术企业认定,并取得《高新技术企业证书》(证书编号 GR201844009816,有效期 3 年)。2020 年度华新彩印公司企业所得税按 15%缴纳。

(4)冠豪高新 2008 年开始被认定为国家高新技术企业,取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,2017 年冠豪高新通过国家高新技术企业复审,并进行了名单公示,分配的证书编号为:GR201744000955,发证时间为 2017 年 11 月 9 日,2020 年已通过第一批高新技术企业备案。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的相关规定,在国家高新技术企业认定有效期内,冠豪高新享受国家规定的 15%企业所得税税率的优惠政策,冠豪高新 2020 年企业所得税率按 15%计缴。

(5)根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于认定长沙族兴新材料股份有限公司等 1004 家企业为湖南省 2018 年第一批高新技术企业的通知》(湘科计(2019)1 号),泰格集团被批准认定为高新技术企业,并于 2018 年 10 月 17 日获得编号为 GR201843000846 的高新技术企业证书,2020 年度企业所得税适用税率按 15%执行。

(6)根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于认定湖南哲能赫新能源有限责任公司等 2138 家企业为湖南省 2020 年第一批高新技术企业的通知》(湘高企办字(2020)01 号),湖南双阳高科化工有限公司通过高新技术企业复审,并于 2020 年 9 月 11 日获得编号为 GR2020043002049 的高新技术企业证书,湖南双阳高科化工有限公司 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(7)根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,湖南茂源林业有限责任公司和湖南森海林业有限责任公司自产林木和苗木收入免缴企业所得税。

(8)根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示湖南省 2017 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,湖南骏泰新材料科技有限责任公司、湖南骏泰生物质发电有限责任公司为湖南省 2017 年第二批拟认定高新技术企业。2020 年度湖南骏泰新材料科技有限责任公司、湖南骏泰生物质发电有限责任公司的企业所得税按 15%缴纳。

(9) 依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》的有关规定经认定为高新技术企业的企业可申请享受减至 15% 的税率征收企业所得税。华贸物流子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司已于 2018 年 8 月申请高新技术企业，2020 年度企业所得税率按 15% 缴纳。

(10) 经重庆市两路寸滩保税区国家税务局[2016]保税港国税通字第 305 号文批准，华贸物流子公司重庆华贸国际物流有限公司自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠税率 15%。中国物流子公司重庆西部诚通物流有限公司、中国物流宁夏有限公司、中国物流贵州有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(11) 根据财政部、国家税务总局于 2014 年 3 月 25 日发布的关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录通知（财税[2014]26 号），华贸物流子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司符合前海深港现代服务业合作区税收优惠条件，按 15% 的税率征收企业所得税，优惠期限 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

(12) 华贸物流子公司湖南电力物流服务有限公司于 2018 年续评为高新技术企业，有效期三年，2020 年度享受 15% 的所得税税率。

(13) 中商控股子公司中诚草业有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款优惠事项，国家重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，取得的相关资格证书文号为 GR201915000238，证书有效期自 2019 年 12 月 04 日至 2022 年 12 月 04 日。

(14) 中商子公司中商大厦有限公司、中商科学技术信息研究所，中国物流子公司中国物流辽宁有限公司、重庆诚通信息技术有限公司、中物信息技术发展有限公司、湖南诚通物流有限公司、诚通人力子公司诚通互联（北京）科技有限公司、诚通企业管理（北京）有限公司、诚通服务外包（天津）有限公司、中国康养下属银发时代（北京）健康咨询有限公司、中康养（威海）养老有限公司、北京国姿养老有限公司、中康养（张家界）旅居管理有限公司本年因符合财税[2019]13 号《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》文件相关规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额。

2、 增值税税收优惠

序号	单位	增值税优惠税率	注释
1	湖南茂源林业有限责任公司	销售的自产农产品免缴增值税	注（1）
2	湖南森海林业有限责任公司		
3	岳阳林纸股份有限公司天岳环保分公司	即征即退 70%	注（2）
4	岳阳林纸股份有限公司新港分公司		
5	港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	2019 年 4 月 1 日后按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策	注（3）
6	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免征增值税	注（4）
7	重庆华贸国际物流有限公司		
8	宁波港中旅华贸国际物流有限公司		

（1）根据《增值税暂行条例》第十五条规定，湖南茂源林业有限责任公司和湖南森海林业有限责任公司销售的自产农产品免缴增值税。

（2）根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号）相关规定，经国家税务总局岳阳城陵矶新港区税务局备案审批，天岳环保分公司污水处理劳务、新港分公司销售纤维素，享受增值税即征即退 70% 的政策。

（3）为落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）的有关精神，进一步促进软件产业发展，财政部、国家税务总局联合颁布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）。根据通知的相关规定，华贸物流子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司系自行开发生产软件产品，于 2018 年 5 月 1 日前按 17% 税率征收增值税，2018 年 5 月 1 日后按 16% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（4）根据财政部、国家税务总局于 2016 年 3 月 23 日发布的关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36 号）附件 3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定，华贸物流子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司、重庆华贸国际物流有限公司及宁波港中旅华贸国际物流有限公司提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免征增值税。

（5）依据国家税务总局公告 2014 年第 42 号的有关规定，华贸物流经营的国际货物运输代理服务项目，符合享受免征增值税税收优惠政策的条件。

七、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中国物资储运集团有限公司	2	1	北京	北京	物资储运	239,928.53	100.00	100.00	142,599.48	1
2	中储发展股份有限公司	3	1	天津	天津	仓储物流	219,980.10	45.74	45.74	154,030.25	4
3	中国纸业投资有限公司	2	1	北京	北京	造纸林业	519,500.00	100.00	100.00	578,128.83	1
4	佛山华新包装股份有限公司(简称粤华包)	4	1	佛山	佛山	橡胶和塑料制品业	50,542.50	65.20	65.20	43,836.03	1
5	广东冠豪高新技术股份有限公司(简称冠豪高新)	3	1	湛江市	湛江市	造纸和纸制品业	127,131.54	26.10	26.10	51,289.01	3
6	岳阳林纸股份有限公司(简称岳阳林纸)	4	1	岳阳	岳阳	造纸和纸制品业	180,505.31	42.41	42.41	375,559.24	3
7	中国包装有限责任公司	2	1	北京	北京	包装业务	72,439.22	100.00	100.00	52,058.00	4
8	诚通财务有限责任公司	2	2	北京	北京	财务公司	500,000.00	100.00	100.00	538,280.00	1
9	中商控股集团有限公司	2	1	北京	北京	资产管理	4,295.50	100.00	100.00	51,333.18	1
10	中国诚通国际贸易有限公司	2	1	杭州	北京	商品贸易	20,000.00	70.00	70.00	17,500.00	1
11	诚通人力资源有限公司	2	1	北京	北京	人力资源	4,600.00	100.00	100.00	4,600.00	1
12	中国物流股份有限公司	2	1	北京	北京	物流运输	250,000.00	40.00	40.00	142,356.61	1
13	中国诚通资产管理有限公司	2	1	北京	北京	资产经营	17,513.00	100.00	100.00	16,758.28	1
14	中国诚通香港有限公司	2	3	香港	香港	投资控股	125,600.00	100.00	100.00	125,362.85	1
15	中国诚通发展集团有限公司	3	3	香港	香港	投资管理	58,087.40 万港币	51.67	51.67	75,846.13	1
16	中诚通国际投资有限公司	2	1	北京	北京	投资控股	256,388.80	100.00	100.00	256,388.80	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
17	诚通基金管理有限公司	2	2	北京	北京	基金管理	12,700.00	100.00	100.00	12,700.00	1
18	北京诚通金控投资有限公司	2	1	北京	北京	投资	400,000.00	100.00	100.00	5,979,080.45	1
19	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	2	2	北京	北京	投资	9,882,608.70	30.36	25.00	3,000,000.00	1
20	中国健康养老集团有限公司	2	1	北京	北京	服务	203,895.82	100.00	100.00	203,895.82	1
21	北京诚通资本运营有限公司	2	1	北京	北京	商务服务业	10.00	100.00	100.00	10.00	1
22	北京诚通资本投资有限公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	31,596.36	100.00	100.00	31,596.36	1
23	诚通建投有限公司	2	1	北京	北京	地产投资	700,000.00	50.31	70.00	490,000.00	1
24	港中旅华贸国际物流股份有限公司	2	1	北京	北京	装卸搬运和运输代理业	130,946.30	45.82	45.82	188,175.07	4
25	北京诚畅投资有限公司	2	1	北京	北京	商务服务业	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
26	中国诚通东方资产管理股份有限公司	2	1	上海	上海	批发	21,949.28	100.00	100.00	20,000.00	4
27	诚通通盈基金管理有限公司	2	2	北京	北京	商务服务业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
28	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	2	2	上海	上海	投资	660,000.00	72.73	33.95	480,000.00	1
29	诚通混改股权投资基金管理有限公司	2	2	上海	上海	投资管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的，差异原因如下：

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	差异原因
1	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	30.36	25.00	公司章程中对于董事会席位具体约定
2	诚通建设有限公司	50.31	70.00	注
3	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	72.73	33.95	公司章程中对于董事会席位具体约定

注：本公司对诚通建投直接持股 35.00%，通过中储股份间接持股 15.31%。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	30.36	25.00	13,100,000.00	3,000,000.00	2	实质控制
2	广东冠豪高新技术股份有限公司	26.10	26.10	127,131.54	51,289.01	3	实质控制
3	岳阳林纸股份有限公司	42.41	42.41	180,505.31	375,559.24	4	实质控制
4	中储发展股份有限公司	45.74	45.74	219,980.10	154,030.25	3	实质控制
5	港中旅华贸国际物流股份有限公司	45.82	45.82	130,946.30	188,175.07	2	实质控制
6	中国物流股份有限公司	40.00	40.00	250,000.00	142,356.61	2	实质控制
7	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	72.73	33.95	7,070,000.00	480,000.00	2	实质控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	北京诚通科创投资有限公司	100.00	100.00	10.00	10.00	2	详见：附注十三
2	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	100.00	100.00	30.00	30.00	2	详见：附注十三
3	中商企业集团公司	100.00	100.00	125,791.20	125,791.20	3	清算

(四) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	诚通国贸	30.00	2,371.93	900.00	12,393.00
2	中国物流	60.00	10,031.18		187,897.31
3	诚通建投	30.00	6,152.02		6,152.02
4	国调基金	69.64	328,958.77	127,328.26	7,082,865.08
5	华贸物流	54.18	28,742.32	2,685.88	249,077.20
6	混改基金	27.27			180,000.00

2、 主要财务信息

项目	本期数					
	诚通国贸	中国物流	诚通建投	国调基金	华贸物流	混改基金
流动资产	243,038.96	421,356.22	1,082,815.89	9,095,483.47	499,409.98	660,000.00
非流动资产	10,645.66	788,465.45	111,222.36	1,252,780.63	250,863.47	
资产合计	253,684.62	1,209,821.67	1,194,038.24	10,348,264.11	750,273.45	660,000.00
流动负债	206,030.90	329,558.23	410,799.56	35,265.96	241,190.82	
非流动负债		478,105.02	189,510.88	142,845.07	40,021.34	
负债合计	206,030.90	807,663.25	600,310.44	178,111.03	281,212.16	
营业收入	2,204,151.51	655,919.23	308,244.04	1,563.05	1,409,454.34	
归属母公司净利润	7,906.42	16,718.63	20,506.72	472,345.73	53,047.04	
经营活动现金流量	-12,856.90	37,019.46	211,725.83	-145,106.04	75,465.11	

(续)

项目	上期数				
	诚通国贸	中国物流	诚通建投	国调基金	华贸物流
流动资产	194,502.68	283,289.30	1,228,120.51	8,479,752.19	397,152.65
非流动资产	10,883.20	772,397.28	15,216.50	1,729,094.16	243,675.53
资产合计	205,385.88	1,055,686.58	1,243,337.01	10,208,846.35	640,828.18
流动负债	164,763.24	329,681.06	360,753.84	494.91	196,933.38
非流动负债		343,691.81	307,484.87	93,638.78	26,166.55
负债合计	164,763.24	673,372.86	668,238.71	94,133.69	223,099.93
营业收入	1,739,347.84	459,549.49	115,855.29		1,025,246.48
净利润	7,818.99	3,006.04	29,910.48	314,992.12	35,127.59
归属母公司净利润	7,871.88	3,006.04		446,173.73	36,112.16
经营活动现金流量	6,553.56	13,800.65	28,183.38	-126,811.01	28,183.38

注：混改基金为 2020 年度新投资设立的非全资子公司。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的二级单位如下：

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	投资设立	660,000.00	
2	诚通混改股权投资基金管理有限公司	投资设立	19,645.13	-354.87

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
临沂中储供应链有限公司	2020/7/1	3,654.83	19,589.06	资产评估	21,420.00			483.04	15.90
中工美（北京）供应链物流管理有限责任公司	2020/9/1	6,657.01	6,925.90	资产评估	6,925.90			6,486.50	818.90
洛阳中重运输有限责任公司（注）	2020/7/22	1,311.20	2,093.61	资产评估	6,920.72	4,827.11	付出对价与评估值差额	10,376.72	923.13

注：洛阳中重合并成本及商誉

合并成本	洛阳中重运输有限责任公司
现金	6,920.72
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	6,920.72
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,093.61
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,827.11

1、合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

洛阳中重合并成本的公允价值系根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华估报字(2021)第 2007 号评估报告中对洛阳中重 60.00%股权基于评估基准日 2020 年 6 月 30 日的评估值 3,489.35 万元及本公司收购股权比例计算得出。

2、大额商誉形成的主要原因

公司依据评估报告确定合并成本公允价值为 3,489.35 万元，洛阳中重合并成本大于取得其可辨认净资产公允价值份额 2,093.61 万元的部分，确认为商誉。

八、合并财务报表重要项目的说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,476,069.57	14,879,689.26
银行存款	27,936,933,269.08	20,585,422,128.21
其他货币资金	1,899,242,029.58	1,928,541,579.62
合计	29,855,651,368.23	22,528,843,397.09
其中: 存放在境外的款项总额	2,168,319,103.90	3,262,197,924.40

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
中央银行存款准备金	675,260,516.18	712,475,462.19
银行承兑汇票保证金	1,553,207,614.83	893,059,532.02
用于担保的定期存款或通知存款	105,359,993.10	440,000,000.00
预售监管资金	394,717,505.25	370,211,246.20
定期存款	100,000,000.00	300,000,000.00
信用证保证金	346,537,331.21	143,335,012.78
诉讼冻结款	25,769,024.61	208,715,061.98
保函保证金	56,099,753.56	29,980,078.59
履约保证金	24,360,094.06	27,833,112.92
售房存款及维修基金	24,921,755.50	19,156,493.76
其他	50,921,333.79	23,104,012.69
合计	3,357,154,922.09	3,167,870,013.13

注: 中央银行存款准备金系诚通财务公司按中国人民银行规定的存款准备金率向中国人民银行交存法定准备金所致。

(二) 拆出资金

项目	期末余额	上年年末余额
拆放非银行金融机构	300,000,000.00	
拆放境内非银行金融机构	300,000,000.00	
拆放境外非银行金融机构		
应计利息	25,000.00	
小计	300,025,000.00	

项目	期末余额	上年年末余额
减：损失准备		
合计	300,025,000.00	

(三) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,261,539,753.90	76,415,751,563.35
其中：债务工具投资	746,445,935.23	20,887,161,556.51
权益工具投资	95,406,960,866.44	55,528,590,006.84
其他（注）	1,108,132,952.23	
合计	97,261,539,753.90	76,415,751,563.35

注：其他主要为本公司存放在银行的结构性理财产品 10.00 亿元。

(四) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
期货合同	813,291.04	4,674,876.04
合计	813,291.04	4,674,876.04

(五) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	197,316,223.37		197,316,223.37	830,934,218.08		830,934,218.08
商业承兑汇票	47,324,229.89		47,324,229.89	134,377,347.98		134,377,347.98
合计	244,640,453.26		244,640,453.26	965,311,566.06		965,311,566.06

2、 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	66,413,785.50
商业承兑汇票	
合计	66,413,785.50

3、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,122,104,428.46	
商业承兑汇票	140,449,972.43	
合计	5,262,554,400.89	

(六) 应收账款

1、 分类披露应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,264,151,133.25	10.46	883,477,332.12	69.89	380,673,801.13	1,200,015,383.69	11.96	445,827,530.73
按组合计提坏账准备的应收账款	10,825,940,030.56	89.54	557,225,820.82	5.15	10,268,714,209.74	8,833,353,553.86	88.04	8,234,650,440.34
其中：关联方组合	129,973,818.63	1.08			129,973,818.63	87,912,378.20	0.88	87,912,378.20
信用风险特征组合	10,694,196,690.28	88.45	557,225,820.82	5.21	10,136,970,869.46	8,739,911,476.26	87.11	8,141,208,362.74
其他组合	1,769,521.65	0.01			1,769,521.65	5,529,699.40	0.05	5,529,699.40
合计	12,090,091,163.81	100.00	1,440,703,152.94		10,649,388,010.87	10,033,368,937.55	100.00	8,680,477,971.07

按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,370,072,595.59	7,987,725,890.53
1 至 2 年	1,137,888,965.26	368,438,469.19
2 至 3 年	252,031,905.52	309,161,667.01
3 至 4 年	266,578,927.15	317,887,516.91
4 至 5 年	131,402,780.45	131,087,762.56
5 年以上	932,115,989.84	919,067,631.35
小计	12,090,091,163.81	10,033,368,937.55
减：坏账准备	1,440,703,152.94	1,352,890,966.48
合计	10,649,388,010.87	8,680,477,971.07

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
天津钢铁集团有限公司	67,333,684.65	33,916,842.33	50.37	多次催收不能收款
上海亚致力物流有限公司	61,134,496.80	191,720.23	0.31	存续期信用风险低
特变电工沈阳变压器集团有限公司	53,440,000.00	1,503,350.00	2.81	存续期信用风险低
华晨汽车集团控股有限公司	51,120,893.72	38,340,670.29	75.00	预计无法全部收回
河北方正联诚重工机械集团有限公司	42,766,530.17	42,766,530.17	100.00	预计无法收回
山东电力设备有限公司	42,294,958.37	2,096,474.79	4.96	存续期信用风险低
铜山县利国钢铁有限公司	32,701,424.84	32,701,424.84	100.00	多次催收不能收款
北京思亿佳业科贸有限公司	32,490,281.92	32,490,281.92	100.00	预计无法收回
中国华电科工集团有限公司	31,249,901.56	156,249.51	0.50	存续期信用风险低
常州新通力化工有限公司	30,593,138.14	30,593,138.14	100.00	预计无法收回
广州诚通金属公司	30,558,557.92	30,558,557.92	100.00	预计无法收回
霸州市东升实业有限公司	29,597,987.20	14,798,993.60	50.00	涉及诉讼收回风险较高
贵州省西众塑胶股份有限公司	27,202,377.40	27,202,377.40	100.00	预计无法收回
日照福瑞祥国际贸易有限公司	22,451,311.74	22,451,311.74	100.00	多次催收不能收款
常州法莱特斯地板有限公司	21,389,723.91	21,389,723.91	100.00	预计无法收回
中车株洲电力机车有限公司	21,046,194.16	737,339.46	3.50	存续期信用风险低
北京城乡建设集团有限责任公司山东分公司	17,565,140.24	17,565,140.24	100.00	预计无法收回
大连天启木业有限公司	17,497,156.77	17,497,156.77	100.00	预计无法收回
徐州博丰钢铁有限公司	15,272,172.30	15,272,172.30	100.00	多次催收不能收款
保定天威保变电气股份有限公司	15,170,742.33	2,033,448.42	13.40	存续期信用风险较低

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
郑州汇利物资站 (陈伟民)	15,007,268.77	15,007,268.77	100.00	涉诉, 账期较长
重庆市美瑞纸业有限公司	14,668,990.08	14,668,990.08	100.00	预计无法收回
广州建筑股份有限公司	13,842,700.54	13,842,700.54	100.00	预计无法收回
广东省电力第一工程局	12,344,456.85	12,344,456.85	100.00	预计无法收回
中建基础设施勘察设计建设集团有限公司西南分公司	11,701,403.11	11,701,403.11	100.00	预计无法收回
天津市中天宏大纸业有限公	11,619,958.56	11,619,958.56	100.00	预计无法收回
河北中科一路通网络科技有限公司	11,376,605.40	11,376,605.40	100.00	多次催收不能收款
上海煜富万实业有限公司	11,310,683.94	11,310,683.94	100.00	预计无法收回
阜新新兴产业开发有限公司	11,159,613.93	11,159,613.93	100.00	预计无法收回
日照航诚进出口有限公司	10,975,876.54	10,975,876.54	100.00	多次催收不能收款
秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司	10,936,781.23	10,936,781.23	100.00	预计无法收回
江苏中圣家具有限公司	10,759,352.11	10,759,352.11	100.00	预计无法收回
广东粤景集团有限公司	9,919,562.58	9,919,562.58	100.00	预计无法收回
特变电工衡阳变压器有限公司	9,187,928.30	145,641.27	1.59	存续期信用风险低
中车长江车辆有限公司	9,158,145.83	687,407.29	7.51	存续期信用风险低
北京全峰快递有限责任公司	9,040,000.00	9,040,000.00	100.00	预计无法收回
中国新兴建设开发总公司	8,995,774.71	8,995,774.71	100.00	预计无法收回
宁波盈路进出口公司	8,955,919.60	8,955,919.60	100.00	预计无法收回
天全县宏力钛业有限公司	8,329,163.89	8,329,163.89	100.00	预计无法收回
山东联诚电力工程有限公司	8,074,272.00	354,786.36	4.39	存续期信用风险低
上海景卿纸业工贸有限公司	6,682,499.16	6,682,499.16	100.00	预计无法收回
SINO TOP LOGISTICS LTD	6,094,808.87	6,094,808.87	100.00	存续期信用风险高

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
北京京西建设集团创力建筑公司唐海项目部	5,826,338.00	5,826,338.00	100.00	预计无法收回
肇庆科伦纸业有限公司	5,026,234.40	5,026,234.40	100.00	预计无法收回
广州市第三建筑工程有限公司	5,011,210.83	5,011,210.83	100.00	预计无法收回
包头市易阳信息工程有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海云坤金属材料有限公司	4,995,495.00	4,995,495.00	100.00	预计无法收回
大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司	4,859,122.87	4,859,122.87	100.00	预计无法收回
香港城凯经贸发展有限公司	4,829,903.11	4,829,903.11	100.00	预计无法收回
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	4,779,832.10	23,899.16	0.50	存续期信用风险低
大唐华银攸县能源有限公司	4,418,658.22	42,632.82	0.96	存续期信用风险低
上海势捷国际物流有限公司	4,062,681.20	4,062,681.20	100.00	存续期信用风险高
镇江大洋商贸有限公司	4,012,749.00	4,012,749.00	100.00	预计无法收回
成都红石榴农业开发有限公司	3,847,344.47	3,847,344.47	100.00	预计无法收回
太平桥用品店	3,761,604.55	3,761,604.55	100.00	预计无法收回
深圳市协基实业有限公司	3,760,350.10	3,760,350.10	100.00	预计无法收回
琳多曦(上海)服饰有限公司	3,729,229.00	3,729,229.00	100.00	预计无法收回
南京万汇新材料科技有限公司	3,620,623.31	3,620,623.31	100.00	预计无法收回
天津金狮五矿国际物流有限公司	3,513,755.74	3,513,755.74	100.00	预计无法收回
甘孜藏族自治州泸定桥水泥有限公司	3,492,803.24	3,492,803.24	100.00	预计无法收回
东南快报社	3,473,296.91	3,473,296.91	100.00	预计无法收回
北方重工集团有限公司	3,366,976.58	3,067,007.29	91.09	存续期信用风险高
无进项税发票挂账	3,202,625.66	3,202,625.66	100.00	预计无法收回
佛山市嘉禾纸业贸易有限公司	3,152,239.70	3,152,239.70	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广州市丰铭纸业有限公司	3,138,599.52	3,138,599.52	100.00	预计无法收回
广州机施建设集团有限公司	3,061,718.20	3,061,718.20	100.00	预计无法收回
河北远成供应链管理服务有限公司	3,001,008.20	3,001,008.20	100.00	多次催收不能收款
广州市天库商贸有限公司	2,884,173.04	2,884,173.04	100.00	预计无法收回
城步南山纸业	2,857,440.58	2,857,440.58	100.00	预计无法收回
上海润阳服饰有限公司	2,779,700.00	2,779,700.00	100.00	预计无法收回
澧县林业局	2,697,000.00	2,697,000.00	100.00	预计无法收回
长沙海德纸业有限公司	2,595,901.48	2,595,901.48	100.00	预计无法收回
国防印物公司	2,424,152.20	2,424,152.20	100.00	预计无法收回
四川九方电器设备有限公司	2,373,271.12	2,373,271.12	100.00	预计无法收回
四川一名微晶科技股份有限公司	2,340,743.00	2,340,743.00	100.00	预计无法收回
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	2,283,675.41	642,137.37	28.12	存续期信用风险高
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	2,264,797.90	11,323.99	0.50	存续期信用风险低
南京万润有限公司	2,188,993.30	2,188,993.30	100.00	预计无法收回
合肥多琳多贸易有限公司	2,097,093.27	2,097,093.27	100.00	诉讼判决
济南智联物流有限公司	2,067,384.78	2,067,384.78	100.00	预计无法收回
上海珏发实业有限公司	2,065,680.91	2,065,680.91	100.00	预计无法收回
SNBG	2,042,293.53	2,042,293.53	100.00	预计无法收回
广州市威联印务有限公司	2,040,528.88	2,040,528.88	100.00	预计无法收回
金华市永发贸易有限公司	1,982,833.06	1,982,833.06	100.00	存续期信用风险高
邓武纲	1,936,881.80	1,936,881.80	100.00	预计无法收回
远景能源（江苏）有限公司	1,863,500.64	1,863,500.64	100.00	存续期信用风险高

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
岳阳博发纸业公司	1,853,591.32	1,853,591.32	100.00	预计无法收回
何清华	1,810,120.09	1,810,120.09	100.00	预计无法收回
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100.00	存续期信用风险高
武汉亚马逊经贸有限公司	1,716,779.97	1,716,779.97	100.00	预计无法收回
IFL	1,702,152.28	1,702,152.28	100.00	预计无法收回
上海货呢网络科技有限公司	1,690,585.61	1,690,585.61	100.00	存续期信用风险高
江阴市蓝天金属制品有限公司	1,648,243.86	1,648,243.86	100.00	存续期信用风险高
ALL FOR ONE	1,628,729.22	1,628,729.22	100.00	预计无法收回
天津玛伦物流有限公司	1,623,197.50	1,623,197.50	100.00	预计无法收回
广州司林印刷有限公司	1,611,830.50	1,611,830.50	100.00	预计无法收回
上海九盛纸业有限公司	1,574,572.64	1,574,572.64	100.00	预计无法收回
陈永英	1,571,280.00	1,571,280.00	100.00	预计无法收回
SBL	1,568,504.14	1,568,504.14	100.00	预计无法收回
广州丰彩彩印有限公司	1,565,822.81	1,565,822.81	100.00	预计无法收回
上海秀丝媛服饰有限公司	1,550,106.00	1,550,106.00	100.00	预计无法收回
四川诚通雅鑫建筑材料有限公司	1,519,198.78	1,519,198.78	100.00	预计无法收回
广东太阳实业有限公司	1,500,295.28	1,500,295.28	100.00	预计无法收回
余姚益昌贸易有限公司	1,464,838.36	1,464,838.36	100.00	预计无法收回
HUA JIA	1,457,241.76	1,457,241.76	100.00	预计无法收回
中百华瑞公司	1,353,548.41	1,353,548.41	100.00	预计无法收回
大连恒冠商贸发展有限公司	1,297,599.60	1,297,599.60	100.00	预计无法收回
佛山市南海谷润轩食品有限公司	1,225,359.43	1,225,359.43	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
董必皆	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00	预计无法收回
北京中商普惠企业管理有限公司	1,176,658.16	1,176,658.16	100.00	预计无法收回
赵兴全	1,129,257.34	1,129,257.34	100.00	预计无法收回
上海冠天纸业业有限公司	1,121,783.66	1,121,783.66	100.00	预计无法收回
农产品经营部	1,118,824.75	1,118,824.75	100.00	预计无法收回
宣威鑫磊源物流有限公司	1,107,977.20	1,107,977.20	100.00	预计无法收回
淄博东联印务有限公司	1,080,471.99	1,080,471.99	100.00	预计无法收回
深圳市裕同印刷包装有限公司	1,078,810.45	1,078,810.45	100.00	预计无法收回
陈志平	1,039,051.98	1,039,051.98	100.00	预计无法收回
湖南环球书刊	1,037,188.78	1,037,188.78	100.00	预计无法收回
东莞市道滘兴隆造纸厂	1,023,569.81	1,023,569.81	100.00	预计无法收回
珠海市拱北荣辉贸易有限公司	1,016,655.73	1,016,655.73	100.00	预计无法收回
其他零星客商	178,627,921.26	115,127,341.08	64.45	预计无法全部收回
合计	1,264,151,133.25	883,477,332.12		

(2) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
关联方组合	129,973,818.63			87,912,378.20		
信用风险特征组合	10,694,196,690.28	557,225,820.82	5.21	8,739,911,476.26	598,703,113.52	6.85
其他组合	1,769,521.65			5,529,699.40		
合计	10,825,940,030.56	557,225,820.82		8,833,353,553.86	598,703,113.52	

2、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提 坏账准备金额	转回或收回原因、方 式
SHENZHEN ZHITONG SCM CO.,LTD	692,568.30	692,568.30	收回
北京京西建设集团创力建筑公司唐海 项目部	500,000.00	500,000.00	现金
深圳市新睿国际物流有限公司	428,475.82	428,475.82	收回
EVERGO LOGISTICS (HONG KONG) LIMITED	361,128.16	361,128.16	收回
中铁北京工程局集团有限公司	186,131.90	186,131.90	账款收回
国电物流有限公司	124,846.90	124,846.90	回款
湖南华信稀贵金属有限公司	102,167.00	102,167.00	华信破产重组优先 受偿债权款, 银行收 款
其他零星客商	305,357.50	742,558.60	转回或回款等
合计	2,700,675.58	3,137,876.68	

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆幻速物流有限公司	运费	6,782,437.36	对方为失信被执行人	内部审批	否
上海博德纳印刷有限公司	货款	4,700,000.00	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
湖南雅韵汽车股份有限公司	运费	2,651,003.88	对方拟破产清算	内部审批	否
广州市紫昊纸业有限公司	货款	2,533,710.46	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
上海乐鸿印务科技有限公司	货款	1,882,700.03	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
湛江经济技术开发区宏盛发展有限公司	货款	1,874,374.34	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
远景能源（江苏）有限公司	应收业务款	1,863,500.64	确认无法收回	管理层批复	否
湖北伟能达印刷包装有限公司	货款	1,804,678.21	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
上海灵阳包装材料有限公司	货款	1,485,212.18	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
山东中车风电有限公司	应收运费	1,480,000.00	与债务方签署和解协议	管理层批复	否
NCR GLOBAL HOLDINGSLTD	货款	1,419,603.39	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
长沙毅泰纸业有限公司	货款	1,276,718.45	预计难以收回	税务清算	否
北京众志同心文化公司	货款	940,294.81	预计难以收回	税务清算	否
广东宗豪文化有限公司	货款	857,852.02	预计难以收回	税务清算	否
广州盛丰纸业有限公司	货款	832,777.73	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
天津冠豪特种纸有限公司	货款	707,473.92	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
深圳西驰(伟略)印刷有限公司	货款	686,804.48	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
BEVERLY GLEN OFC	应收业务款	602,306.78	客户破产	管理层批复	否
广州粤港(大时代文化)特种纸有限公司	货款	601,533.99	预计无法收回	第七届董事会十七次会议	否
重庆市公路工程（集团）股份有限公司	货款	585,032.79	预计无法收回	总经理办公会	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
湖南猎豹汽车股份有限公司滁州分公司	运费	527,124.31	对方拟破产清算	内部审批	否
其他零星客商	货款等	25,625,970.74	无法收回	根据权限核销	否
合计		61,721,110.51			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中车青岛四方机车车辆股份有限公司 (1)	1,125,646,146.00	9.31	562,823.07
连云港市国有土地储备中心	560,000,000.00	4.63	
中铁五局集团有限公司 (2)	500,000,000.00	4.14	250,000.00
中交第三公司工程局有限公司	307,439,308.47	2.54	153,719.65
中国邮政集团有限公司 (3)	270,930,568.93	2.24	
合计	2,764,016,023.40	22.86	966,542.72

注：上述 (1)、(2)、(3) 均为应收保理款，款项均不附带追索权。

5、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”号填列)
应收账款保理	735,469,035.46	18,928,404.76
合计	735,469,035.46	18,928,404.76

(七) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,965,810,033.98	1,223,091,289.70
应收账款		
合计	1,965,810,033.98	1,223,091,289.70

(八) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,307,547,978.99	82.86	2,298,789.01	3,133,314,202.16	89.69	247,520.00
1 至 2 年	403,094,786.59	10.10	27,224,059.50	62,302,293.49	1.78	
2 至 3 年	21,896,198.88	0.55	4,866,059.90	65,905,977.92	1.89	44,812,866.19
3 年以上	258,986,382.82	6.49	205,448,850.43	232,081,940.09	6.64	150,444,737.65
合计	3,991,525,347.28	100.00	239,837,758.84	3,493,604,413.66	100.00	195,505,123.84

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
浙江诚通商业发展有限公司	杭州富阳宏拓建材有限公司	192,896,000.20	1-2 年	受 2020 新冠疫情，2021 年 1 月该项目开始动工
中储发展股份有限公司	南国置业股份有限公司	58,165,234.85	1-2 年	尚未结算
中储发展股份有限公司	中国电建地产集团有限公司	55,884,245.26	1-2 年	尚未结算
中国诚通资产管理有限公司	诚通集团南方金属有限公司	44,668,996.97	3 年以上	尚未结算
中国诚通资产管理有限公司	河北方正联诚重工机械集团有限公司	34,998,978.58	3 年以上	诉讼中
中储发展股份有限公司	宁波锐石伟业国际贸易有限公司	24,193,861.65	1-2 年	尚未结算
中国诚通资产管理有限公司	广州金（百百）全贸易有限公司	21,966,299.48	3 年以上	诉讼中
天津诚通物流发展有限公司	天津玛伦达物流有限公司	17,162,932.22	1-2 年	对方经营恶化
华新进出口	广东天保再生资源发展有限公司	16,097,880.41	3 年以上	债务人拖欠，涉案
中国诚通资产管理有限公司	合慧伟业商贸（北京）有限公司	15,001,830.81	3 年以上	诉讼中
天津中物投	包头市合一贸易有限公司	10,695,210.00	3 年以上	尚未结算
中国诚通资产管理有限公司	西安云皓电力物资有限公司	10,061,118.10	3 年以上	诉讼中
天津中物投	北京中物通原材料供应有限公司	8,349,538.48	3 年以上	尚未结算
天津诚通物流发展有限公司	天津金狮五矿国际物流有限公司	5,718,225.07	1-2 年	对方经营恶化
SUNLY GABON	EFT	5,294,387.85	3 年以上	原木供应商无力偿还
天津中物投	河北中钢钢铁有限公司	4,317,570.00	3 年以上	尚未结算
SUNRY GABON S.A	EFT	4,275,971.28	3 年以上	原木供应商无力偿还
中国包装进出口有限责任公司	浙江韵前进出口有限公司	4,080,000.00	3 年以上	尚未结算
合计		533,828,281.21		

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
瑞士嘉能可国际公司	469,187,533.03	11.75	
杭州富阳宏拓建材有限公司	195,828,019.40	4.91	
迁安市九江线材有限责任公司	75,872,470.84	1.90	
呼和浩特市友邦草业有限公司	58,000,000.00	1.45	
SUZANO TRADING LTD	53,675,296.02	1.34	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
合计	852,563,319.29	21.35	

(九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	168,834,378.87	100,489,068.41
应收股利	5,184.75	840,633.54
其他应收款项	9,864,675,748.46	10,809,282,694.64
合计	10,033,515,312.08	10,910,612,396.59

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	17,719,096.59	
委托贷款	59,317,450.00	522,386.07
其他	91,797,832.28	99,966,682.34
合计	168,834,378.87	100,489,068.41

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	5,184.75	840,633.54		
其中：(1) 集友銀行优先股		840,633.54		
(2) 武汉钢电股份有限公司	5,184.75		尚未发放	否
合计	5,184.75	840,633.54		

3、其他应收款项

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	3,796,497,900.35	28.20	2,791,746,498.91	73.53	1,004,751,401.44	3,342,434,684.12	24.73	1,906,673,865.60	57.04	1,435,760,818.52
按组合计提坏账准备	9,668,544,394.85	71.80	808,620,047.83	8.36	8,859,924,347.02	10,173,145,349.20	75.27	799,623,473.08	7.86	9,373,521,876.12
其中：信用风险特征组合	4,753,161,745.22	35.30	808,620,047.83	17.01	3,944,541,697.39	4,292,509,742.24	31.76	799,623,473.08	18.63	3,492,886,269.16
关联方组合	1,859,581,076.98	13.81			1,859,581,076.98	4,117,634,191.29	30.47			4,117,634,191.29
其他组合	3,055,801,572.65	22.69			3,055,801,572.65	1,763,001,415.67	13.04			1,763,001,415.67
合计	13,465,042,295.20	100.00	3,600,366,546.74		9,864,675,748.46	13,515,580,033.32	100.00	2,706,297,338.68		10,809,282,694.64

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,196,563,705.93	5,380,817,489.74
1 至 2 年	2,190,470,130.01	2,422,708,547.10
2 至 3 年	2,355,839,473.50	1,680,926,612.72
3 至 4 年	1,359,844,873.19	646,405,447.67
4 至 5 年	282,850,282.16	582,700,716.55
5 年以上	3,079,473,830.41	2,802,021,219.54
小计	13,465,042,295.20	13,515,580,033.32
减：坏账准备	3,600,366,546.74	2,706,297,338.68
合计	9,864,675,748.46	10,809,282,694.64

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
沅江纸业有限责任公司	1,323,902,433.55	1,102,980,498.53	1-5 年	83.31	预计无法收回
永州市人民政府	550,000,000.00	22,935,000.00	1-2 年	4.17	按年折现率计提坏帐
泰得国际酒店管理（集团）有限公司	252,771,189.52	252,771,189.52	3 年以上	100	无法收回
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	240,359,541.99	240,359,541.99	3-4 年, 5 年以上	100	预计无法收回
内蒙古华业特钢股份有限公司	189,309,854.81	136,951,254.80	1-2 年	72.34	对方财产不足以补偿
天津天铁冶金集团商贸有限公司	88,812,723.14	80,724,642.79	5 年以上	90.89	涉及诉讼收回风险高
广州诚通金属公司	85,673,052.98	85,673,052.98	5 年以上	100	预计无法收回
老干部安置费	65,033,112.10	29,079,485.24	1-5 年	44.71	预计部分无法收回
国有资本经营预算	47,001,529.17	41,806,193.36	滚存	88.95	申请国有资本经营预算无拨付可能
诚通集团南方金属有限公司	37,735,792.27	37,735,792.27	5 年以上	100	预计无法收回
岳阳市洞庭新城投资建设有限公司	36,994,200.00	18,497,100.00	5 年以上	50	预计可收回
北京中物储国际物流科技有限公司	34,212,832.25	34,212,832.25	4-5 年	100	预计无法收回
华彩印务实业公司破产清算组	33,826,857.22	33,826,857.22	5 年以上	100	无法收回
邯郸包装机械厂	32,726,523.13	32,726,523.13	5 年以上	100	预计无法收回
重庆华达纸品有限公司	20,356,764.25	20,356,764.25	1-5 年及以上	100	无法收回
北京诚通颐年山庄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
离退休人员（工资）	19,601,473.70	19,601,473.70	5 年以上	100	预计无法收回
大连土地抵押权	18,742,700.00	18,742,700.00	5 年以上	100	预计无法收回
内蒙古诚通能源投资有限公司	18,164,743.90	18,164,743.90	5 年以上	100	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
金城发展有限公司	17,915,600.00	17,915,600.00	3 年以上	100	预计无法收回
中包基地公司	15,300,451.53	15,300,451.53	5 年以上	100	预计无法收回
武汉舜鑫经贸发展有限公司	14,463,034.36	14,463,034.36	4-5 年	100	预计无法收回
香港恒丰有限公司	14,144,020.19	14,144,020.19	3 年以上	100	预计无法收回
重庆华亚包装有限责任公司	13,653,470.58	13,653,470.58	1-3 年及 5 年以上	100	无法收回
中国包装物资总公司扬州庆丰造纸总厂清算组	13,630,000.00	13,630,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
普天项目	13,424,553.22	13,424,553.22	5 年以上	100	预计无法收回
烟台信达包装器材有限公司	13,390,828.87	13,390,828.87	5 年以上	100	预计无法收回
联发证券有限公司	12,792,928.00	12,792,928.00	3 年以上	100	预计无法收回
TVA	11,563,639.02	11,563,639.02	3 年以上	100	预计无法收回
中国包装智能物流公司	11,000,000.00	11,000,000.00	5 年以上	100	预计无法全部收回
贵州省西众塑胶股份有限公司	10,183,787.15	10,183,787.15	5 年以上	100	预计无法收回
生活新报社	9,078,707.83	9,078,707.83	5 年以上	100	预计无法收回
重庆华亚公司破产管理人	8,368,328.83	8,368,328.83	1-4 年, 5 年以上	100	无法收回
上海华东物业有限公司	7,711,189.42	2,567,015.82	滚存余额	33.29	无法收回
博士蛙国际控股有限公司	7,166,240.00	7,166,240.00	3 年以上	100	预计无法收回
佛山市南海区汇侨废旧物资回收有限公司	6,885,200.00	6,885,200.00	5 年以上	100	预计无法收回
湖南北亚瑞松纸张纸浆有限公司	6,635,827.00	6,635,827.00	5 年以上	100	预计无法收回
新技术公司 (利通置业)	6,203,753.81	6,203,753.81	5 年以上	100	预计无法收回
珠海懿德晟实业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	3 年以上	100	预计无法收回
益阳项目	5,983,255.14	5,983,255.14	5 年以上	100	预计无法收回
印铁厂 (退出平台)	5,582,341.65	5,582,341.65	3 年以上	100	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
澄迈对虾发展公司	5,263,225.00	5,263,225.00	5 年以上	100	回收的概率较小
武汉人和集团有限公司	4,980,000.00	4,980,000.00	4-5 年	100	预计无法收回
合肥循环经济示范园管理委员会	4,664,950.02	3,332,475.01	5 年以上	71.44	预计无法收回
四川诚通雅鑫建筑材料有限公司	4,364,512.35	4,364,512.35	3-4 年, 4-5 年	100	预计无法收回
物资杭州公司	4,233,785.42	4,233,785.42	5 年以上	100	预计无法收回
天津玛伦达物流有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00	1-2 年	100	预计无法收回
中国国际包装技术贸易深圳公司	4,071,916.00	4,071,916.00	5 年以上	100	预计无法收回
上海华苏	3,935,352.25	3,935,352.25	5 年以上	100	预计无法收回
中国包装国际贸易公司	3,652,915.80	3,652,915.80	5 年以上	100	预计无法收回
绿宝公司	3,451,176.07	3,451,176.07	5 年以上	100	预计无法收回
南京塑料包装材料总厂	3,325,250.00	3,325,250.00	5 年以上	100	预计无法收回
四川小叶实业有限公司	3,301,407.00	3,301,407.00	1 年以内	100	预计无法收回
中国包装报社	3,300,181.82	3,300,181.82	5 年以上	100	预计无法收回
中国诚通东方资产管理股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
宁波经济技术开发区财政局	3,000,000.00	3,000,000.00	3 至 4 年	100	预计无法收回
常州市陆桥包装物资公司	2,980,428.00	2,980,428.00	5 年以上	100	预计无法收回
兰西县畜牧兽医局	2,890,800.00	2,890,800.00	4-5 年	100	预计无法收回
基地眼镜城款	2,847,561.68	2,847,561.68	5 年以上	100	预计无法收回
离退休人员 (其他)	2,702,291.29	2,702,291.29	5 年以上	100	预计无法收回
枣庄力鸿煤业有限公司	2,419,189.26	2,419,189.26	2-3 年	100	预计无法收回
康利公司	2,410,076.54	2,410,076.54	5 年以上	100	预计无法收回
RECEVEUR DES IMPOTS (应收出口退税)	2,398,632.72	2,398,632.72	3 年以上	100	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
湘纸社区	2,330,709.04	2,330,709.04	5 年以上	100	预计可收回
重庆印制第四厂	2,282,884.02	2,282,884.02	4 年以上	100	无法收回
债务资产包	2,241,508.32	2,241,508.32	1-4 年	100	无法收回
盐城市新达高空建筑维修防腐有限公司	2,232,000.00	2,232,000.00	3 年以上	100	预计无法收回
刘介春	2,232,000.00	2,232,000.00	3 年以上	100	预计无法收回
浙包集团	2,150,000.00	2,150,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
重庆包装技术研究所	2,144,614.29	2,144,614.29	1-5 年及以上	100	无法收回
江苏振远防腐工程有限公司	1,987,557.15	1,987,557.15	3 年以上	100	预计无法收回
中国包装物资公司	1,971,437.81	1,971,437.81	5 年以上	100	预计无法收回
常德芦苇供销社站	1,925,559.00	1,925,559.00	5 年以上	100	预计无法收回
离退休人员 (药费)	1,905,520.89	1,905,520.89	5 年以上	100	预计无法收回
海南南苑厨俱联营公司	1,900,000.00	1,900,000.00	5 年以上	100	公司已吊销
国有资本金预算 (经济补偿金)	1,807,498.00	1,807,498.00	5 年以上	100	预计无法收回
便民都市报	1,731,467.50	1,731,467.50	5 年以上	100	预计无法收回
北京八达物资开发公司	1,700,930.53	1,700,930.53	5 年以上	100	预计无法收回
梅礼	1,700,000.00	1,700,000.00	3-4 年	100	预计无法收回
李渠江	1,700,000.00	1,700,000.00	3-4 年	100	预计无法收回
湖南洞庭白杨林纸业有限公司项目部世行办	1,652,211.20	1,652,211.20	5 年以上	100	预计无法收回
天津开发区益丰货运代理有限公司	1,568,631.96	1,560,011.83	2-3 年	99.45	涉及诉讼收回风险高
北京中通通原材料供应有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
内退人员工资	1,548,228.79	1,548,228.79	5 年以上	100	预计无法收回
中国包装物资总公司金坛包装总厂	1,529,405.53	1,529,405.53	5 年以上	100	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
南通北极光自动控制技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
湖南分公司	1,499,320.60	1,499,320.60	5 年以上	100	预计无法收回
北京亚太凯星节能科技有限公司郑州分公司	1,445,712.00	1,445,712.00	4-5 年	100	预计无法收回
海南省商业集团公司	1,414,413.64	1,414,413.64	5 年以上	100	回收的概率较小
泸州亿豪商贸有限公司	1,334,854.90	1,334,854.90	2-3 年	100	预计无法收回
天职会计事务所评估调整户	1,316,158.33	1,316,158.33	5 年以上	100	预计无法收回
深圳包装公司	1,189,906.75	1,189,906.75	5 年以上	100	预计无法收回
重庆市住房资金管理中心	1,171,964.06	1,171,964.06	1-5 年及以上	100	无法收回
诚通集团上海办事处	1,072,415.49	1,072,415.49	3-4 年	100	无法收回
万秋兰	1,062,000.00	1,062,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
湖南省财政厅	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
其他零星客商	317,122,858.75	186,936,404.10	1-5 年及以上	58.95	预计无法全部收回
合计	3,796,497,900.35	2,791,746,498.91			

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合计提项目:

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
信用风险特征组合	4,753,161,745.22	808,620,047.83	17.01	4,292,509,742.24	799,623,473.08	18.63
关联方组合	1,859,581,076.98			4,117,634,191.29		
其他组合	3,055,801,572.65			1,763,001,415.67		
合计	9,668,544,394.85	808,620,047.83		10,173,145,349.20	799,623,473.08	

(2) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、 方式
中华人民共和国黄埔老港海关	32,776,568.81	32,776,568.81	到期正常收回
河北鑫达钢铁集团有限公司	14,966,258.44	14,966,258.44	收回
上海淞铁实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	按合同约定正常收回
广州市爱地储运有限公司	1,773,750.00	1,773,750.00	到期正常收回
其他零星客商	416,717.58	416,717.58	收回等
合计	54,933,294.83	54,933,294.83	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
天津津海	保证金	16,756,138.20	款项无法收回	办公会讨论	否
上海申花卷烟滤嘴材料厂	保证金	8,689,980.00	款项无法收回	办公会讨论	否
锦州铁合金厂	保证金	7,660,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
中物三峡	保证金	4,617,406.96	款项无法收回	办公会讨论	否
上海莘吴工具公司	保证金	4,548,122.31	款项无法收回	办公会讨论	否
江阴金桥	保证金	4,500,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
宁波东来化工有限公司	应收押金及保证金	3,961,178.48	公司处置核销坏账	按规定程序核销	否
江苏沿山实业集团公司	保证金	3,634,393.00	款项无法收回	办公会讨论	否
上海申花	保证金	3,632,544.56	款项无法收回	办公会讨论	否
湖南雅阁汽车股份有限公司	保证金	3,000,000.00	对方拟破产清算	内部审批	否
浙江奉化物资协作开发公司	保证金	2,500,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
浙江台州金属材料公司	保证金	2,400,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
山东省东平县华东纸业业有限公司	应收暂付款等其他	2,072,829.80	无法收回	董事会决议并公告	否
佛山电池	保证金	2,000,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
武安冶金炉料设备有限公司	保证金	2,000,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
河北鑫达钢铁集团有限公司	钢贸业务往来款	1,502,700.82	法院调解执行完毕核销	管理层批复	否
北京大和金属工业有限公司	历史遗留	1,440,000.00	破产清算	内部审批	是
常熟中虞工贸公司	保证金	1,200,000.00	款项无法收回	办公会讨论	否
其他零星客商	往来、保证金等	7,026,341.01	无法收回等	内部权限审批	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合计		83,141,635.14			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
沅江纸业有限责任公司	内部往来	1,323,902,433.55	1-5 年	9.83	1,102,980,498.53
佛山诚展置业有限公司	股东借款	1,085,788,482.32	1-2 年	8.06	
中国铁路物资(集团)总公司	关联方	1,000,000,000.00	2-4 年	7.43	
郑州管城商都新区管理委员会	代垫土地整理款	740,000,000.00	2-3 年	5.50	
中交(佛山顺德)置业有限公司	股东借款	652,959,279.99	1-2 年	4.85	
合计		4,802,650,195.86		35.67	1,102,980,498.53

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江苏金湖经济开发区管理委员会	奖扶补助	174,818,125.00	1 年以内	预计 2021 年 6 月收回
天津港保税区管理委员会	奖扶补助	55,620,000.00	1 年以内	预计 2021 年 6 月收回
南京市鼓楼区发展和改革委员会	奖扶补助	12,812,200.00	1 年以内	预计 2021 年 6 月收回
淮安经济技术开发区软件产业发展办公室	奖扶补助	6,165,900.00	1-2 年 (含 2 年)	预计 2021 年 6 月收回
天津财政局	奖扶补助	1,070,000.00	1 年以内	预计 2021 年 6 月收回
桐城经济技术开发区财政局	奖扶补助	457,000.00	1 年以内、1-2 年 (含 2 年)	预计 2021 年 6 月收回
合计		250,943,225.00		

(十) 买入返售金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
证券		
票据		
贷款		
资产管理计划（注）	5,194,519,017.26	5,296,114,954.57
减：损失准备		
买入返售金融资产账面价值	5,194,519,017.26	5,296,114,954.57

按交易方类别分析

类别	期末余额	上年年末余额
银行同业		
其他金融机构	5,194,519,017.26	5,296,114,954.57
合计	5,194,519,017.26	5,296,114,954.57

注：资产管理计划均为财务公司购买的资管计划产品。

(十一) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,946,524,607.57	19,370,669.41	1,927,153,938.16	1,790,511,399.82	16,604,079.95	1,773,907,319.87
自制半成品及在产品	4,983,756,741.84	6,627,557.68	4,977,129,184.16	7,828,987,855.83	2,511,066.39	7,826,476,789.44
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同准则企业填列）				53,875,407.06		53,875,407.06
开发成本（由房地产开发企业填列）	4,816,081,266.44		4,816,081,266.44	7,613,066,124.77		7,613,066,124.77
库存商品（产成品）	4,515,022,515.46	199,325,124.89	4,315,697,390.57	4,332,937,974.13	202,724,205.27	4,130,213,768.86
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	759,881,026.76		759,881,026.76	43,439,771.83		43,439,771.83

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料 (包装物、 低值易耗品 等)	6,994,505.99	93,587.60	6,900,918.39	6,920,852.72	93,587.60	6,827,265.12
消耗性生物 资产	4,004,445,392.02	96,443,331.58	3,908,002,060.44	3,942,232,278.33	96,443,331.58	3,845,788,946.75
合同履约成 本	122,548,597.87		122,548,597.87			
其他	533,858,796.17	377,339.38	533,481,456.79	563,028,222.15	377,339.38	562,650,882.77
其中：尚未 开发的土地 储备（由房 地产开发企 业填列）	283,542,890.37		283,542,890.37	296,148,425.71		296,148,425.71
合计	16,113,151,156.92	322,237,610.54	15,790,913,546.38	18,464,618,582.98	318,753,610.17	18,145,864,972.81

2、 存货期末余额中含有的借款费用资本化金额

(1) 本期中国纸业存货中利息资本化金额为 109,643,334.99 元，其中林木资产利息资本化 109,262,362.66 元，开发成本资本化 380,972.33 元；

(2) 本期诚通建投存货中利息资本化金额为 507,351,749.75 元，其中天津恒兴项目利息资本化 181,040,703.25 元，杭州紫荆辰光项目利息资本化 197,212,967.18 元，其他项目利息资本化 129,098,079.32 元。

3、 开发成本明细情况

项目名称	预计总投资	期末数	期初数
天津恒兴项目	2,500,000,000.00	1,538,139,655.63	1,383,813,392.92
河南地产项目		787,140.59	681,320.74
天津恒盛项目	3,200,000,000.00	1,319,361,657.05	2,172,963,335.86
佛山项目			359,111,195.42
琼海鸿椰花园项目	1,200,000,000.00	387,185,375.23	239,919,705.16
泛悦中心项目	2,500,000,000.00		1,974,700,484.81
连云港项目			1,371,600.00
杭州紫荆辰光项目	1,825,000,000.00	1,460,744,789.31	1,281,581,813.79
恒泰雅园三期	304,000,000.00	109,862,648.63	198,103,317.98
五里牌小区	107,000,000.00		819,958.09
合计	11,636,000,000.00	4,816,081,266.44	7,613,066,124.77

(十二) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园林施工	1,569,670,626.04	2,272,590.01	1,567,398,036.03	895,068,890.07		895,068,890.07
跨境综合物流服务	151,194,400.49		151,194,400.49			
合计	1,720,865,026.53	2,272,590.01	1,718,592,436.52	895,068,890.07		895,068,890.07

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
园林施工		2,272,590.01		2,272,590.01
合计		2,272,590.01		2,272,590.01

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他	7,611,200.35	
合计	7,611,200.35	

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
质押回购理财	2,281,122,811.00	500,005,000.00
待抵扣进项税	1,017,882,034.86	910,554,901.36
委托贷款	680,184,592.57	144,545,122.25
预缴税费（注）	229,895,944.70	398,654,870.47
贷款和垫款	104,864,992.62	137,580,256.63
FOT valuation（期货仓储费估值）	94,459,750.49	37,009,049.77
合同取得成本	12,788,347.38	425,733.24
理财产品	6,160,000.00	244,973,911.97
待摊费用	5,512,920.74	17,184,245.33
应收出口退税	1,613,706.47	1,389,734.53
结构性存款		214,000,000.00
其他	30,536,587.42	35,971,313.79

项目	期末余额	期初余额
合计	4,465,021,688.25	2,642,294,139.34

注：预缴税费主要为预缴的土地增值税、增值税、所得税等。

(十五) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
以摊余成本计量		
企业贷款和垫款	59,426,865.00	19,365,323.25
-贷款		
-贴现	59,426,865.00	19,365,323.25
-其他		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	59,426,865.00	19,365,323.25
减：贷款损失准备		484,133.08
其中：单项计提数		
组合计提数		484,133.08
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	59,426,865.00	18,881,190.17

2、 贷款和垫款按企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款	59,426,865.00	19,365,323.25
-贷款		
-贴现	59,426,865.00	19,365,323.25
-其他		
贷款和垫款总额	59,426,865.00	19,365,323.25
减：贷款损失准备		484,133.08
其中：单项计提数		
组合计提数		484,133.08
贷款和垫款账面价值	59,426,865.00	18,881,190.17

(十六) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国中钢股份有限公司	2,134,178,000.00	1,411,832,000.00	722,346,000.00	2,158,724,402.62	795,809,000.00	1,362,915,402.62
中国第一重型机械集团有限公司				2,020,581,761.00		2,020,581,761.00
19 铁道 MTN001				502,189,041.10		502,189,041.10
绿地集团 5 年期票据	200,534,062.22		200,534,062.22	213,036,851.65		213,036,851.65
保利置业 3 年期票据				212,067,980.95		212,067,980.95
18 汇金 MTN009	200,000,000.00		200,000,000.00	203,903,123.29		203,903,123.29
其他				4,270,500.00		4,270,500.00
19 铁道 MTN001	500,000,000.00		500,000,000.00			
20 中节能 MTN001	200,000,000.00		200,000,000.00			
20 中国银行永续债 01	200,000,000.00		200,000,000.00			
20 北控水集 MTN001	100,000,000.00		100,000,000.00			
20 铁道 CP003	100,000,000.00		100,000,000.00			
20 中色 MTN006	100,000,000.00		100,000,000.00			
20 铁物 01	500,000,000.00		500,000,000.00			
20 中信银行 CD306	99,196,200.00		99,196,200.00			
委托贷款	58,263,263.20		58,263,263.20			
合计	4,392,171,525.42	1,411,832,000.00	2,980,339,525.42	5,314,773,660.61	795,809,000.00	4,518,964,660.61

2、 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
18 汇金 MTN009	200,000,000.00	4.24	4.24	2021-07-17
绿地集团 5 年期票据	30,000,000.00	5.90	6.13	2023-02-12
19 铁道 MTN001	500,000,000.00	3.40	3.40	2022-11-15
20 中节能 MTN001	200,000,000.00	3.50	3.50	2023-04-24
20 中国银行永续债 01	200,000,000.00	3.40	3.40	2025-04-30
20 北控水集 MTN001	100,000,000.00	4.00	4.00	2025-05-13
20 铁道 CP003	100,000,000.00	3.16	3.16	2021-10-27

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
20 中色 MTN006	100,000,000.00	5.10	5.10	2022-12-17
20 铁物 01	500,000,000.00	4.50	4.50	2023-12-22
20 中信银行 CD306	99,196,200.00	3.25	3.25	2021-03-01
合计	2,029,196,200.00			

(十七) 长期应收款

长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,773,931,967.73	673,326.43	1,773,258,641.30	1,070,036,788.59		1,070,036,788.59	3.2~6
其中：未实现融资收益	223,223,033.34		223,223,033.34	124,326,033.73		124,326,033.73	3.2~6
分期收款销售商品	163,369,239.65		163,369,239.65				3.2~6
其他	118,010,317.10		118,010,317.10	6,736,795.81		6,736,795.81	3.2~6
合计	2,055,311,524.48	673,326.43	2,054,638,198.05	1,076,773,584.40		1,076,773,584.40	

(十八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,702,553,009.81		10,011,770.00	1,692,541,239.81
对合营企业投资	3,252,185,771.77	2,414,056,168.01	108,770,801.49	5,557,471,138.29
对联营企业投资	1,912,754,961.40	97,456,055,773.03	19,627,535.79	99,349,183,198.64
小计	6,867,493,742.98	99,870,111,941.04	138,410,107.28	106,599,195,576.74
减：长期股权投资减值准备	1,394,738,605.32		10,011,770.00	1,384,726,835.32
合计	5,472,755,137.66	99,870,111,941.04	128,398,337.28	105,214,468,741.42

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合计	74,583,483.158.78	6,867,493,742.98	67,686,064,400.62	3,635,773.77	1,161,349,012.21	-251,395,559.83	31,274,094,088.04	-124,762,563.51	-10,011,770.00	106,599,195,576.74	1,384,726,835.32
一、子公司	1,702,553,009.81	1,702,553,009.81							-10,011,770.00	1,692,541,239.81	1,355,497,562.96
北京诚通科创投资有限公司	100,000.00	100,000.00								100,000.00	
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	141,100.00	141,100.00								141,100.00	
中集控股公司	930,110.85	930,110.85								930,110.85	930,110.85
老华通物华置业股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00								3,000,000.00	3,000,000.00
深圳新华通实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00								2,000,000.00	2,000,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
湖南泰格林纸业有限责任公司	57,874,571.03	57,874,571.03									57,874,571.03
沅江纸业有限责任公司	1,095,885,276.53	1,095,885,276.53									1,095,885,276.53
中商企业集团公司	254,741,765.23	254,741,765.23									254,741,765.23
东方物华（无锡）置业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00									1,000,000.00
哈尔滨博皓外贸彩印有限责任公司	930,000.00	930,000.00									930,000.00
香港合众股份有限公司	2,660,150.35	2,660,150.35									2,660,150.35
华兰贸易公司	500,000.00	500,000.00									500,000.00

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
南京兰埔成实业有限公司	9,460,727.17	9,460,727.17									9,460,727.17	9,460,727.17
南京塑料包装材料总厂	12,420,933.12	12,420,933.12									12,420,933.12	12,420,933.12
苏州中包包装测试技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00									2,500,000.00	
烟台信达包装器材有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00									6,500,000.00	6,500,000.00
中国国际贸易有限责任公司	4,250,000.00	4,250,000.00									4,250,000.00	4,250,000.00
中包酒业(北京)公司	10,300,816.14	10,300,816.14									10,300,816.14	10,300,816.14

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
中包印刷物资进出口公司	6,746,977.19	6,746,977.19									6,746,977.19
中国包装基地建设公司	31,900,928.54	31,900,928.54									31,900,928.54
中国包装进出口总公司 河南中包宾馆	11,145,811.62	11,145,811.62									
中国包装无锡公司	200,000.00	200,000.00									200,000.00
中国包装物资(集团)总公司	38,422,754.28	38,422,754.28									38,422,754.28
重庆华达纸品有限公司	14,818,376.62	14,818,376.62									14,818,376.62
重庆华江印务有限责任公司 (注)	10,011,770.00	10,011,770.00								-10,011,770.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
中包资产经营有限公司	100,000.00	100,000.00								100,000.00	
诚通集团南方金属有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00								20,000,000.00	20,000,000.00
广州诚通金属公司	20,077,726.75	20,077,726.75								20,077,726.75	20,077,726.75
上海诚通香山金属贸易有限公司	10,143,614.39	10,143,614.39								10,143,614.39	4,943,614.39
诚通集团东方金属公司	32,185,000.00	32,185,000.00								32,185,000.00	
上海诚通股权投资管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00								30,000,000.00	
上海华东物业有限公司	10,240,600.00	10,240,600.00								10,240,600.00	10,240,600.00

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
厦门建材公司	650,000.00	650,000.00									650,000.00
长江经 济开发 公司法 人股 3 万股	420,000.00	420,000.00									420,000.00
上海爱 强商社	142,000.00	142,000.00									142,000.00
徐州供 应站	50,000.00	50,000.00									50,000.00
东方公 司	40,000.00	40,000.00									40,000.00
山西华 联新峰 金刚石 联营部	36,000.00	36,000.00									36,000.00
上海益 美钻石 宝石工 艺制品 厂	26,000.00	26,000.00									26,000.00
二、合 营企业	5,326,987,553.56	3,252,185,771.77	2,141,720,900.65	3,635,773.77	164,941,195.11	107,394,072.25		-105,135,027.72			5,557,471,138.29
北京八 里桥农 产品中 心批发 市场有 限公司	108,126,343.42	120,251,199.23			17,035,292.25			-28,000,000.00			109,286,491.48

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
诚通湖岸投资管理有限公司	4,900,000.00	17,712,418.26			12,676,784.44						30,389,202.70
中交（佛山顺德）置业有限公司	33,324,369.28	12,475,552.17			-12,475,552.17						
佛山诚展置业有限公司	20,000,000.00	6,278,094.01			-6,278,094.01						
北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	5,079,436,840.86	2,947,302,918.06	2,132,120,900.65		42,763,244.46	107,394,072.25		-77,135,027.72			5,152,446,107.70
南京电建中储房地产开发有限公司	49,000,000.00	127,972,968.06			112,421,328.45						240,394,296.51
中管投资（上海）有限公司	2,550,000.00	1,367,695.98			-908,921.81						458,774.17

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
中储物流投资管理(宁波)有限公司	2,000,000.00	1,883,809.41			185,406.71						2,069,216.12
中储京科供应链管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			-383,773.49						9,616,226.51
天津万晟物流有限公司	1,000,000.00										
中储智运江苏融资租赁有限公司	9,150,000.00	3,049,127.28	6,100,000.00		-352,011.02						8,797,116.26
深圳市翼邦物流有限公司	4,000,000.00	3,891,989.31		3,635,773.77	-256,215.54						
上海欣硕报关有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00		514,884.32						3,014,884.32

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00		1,000,000.00		-1,177.48					998,822.52	
三、联营企业	67,553,942,595.41	1,912,754,961.40	65,544,343,499.97		996,407,817.10	-358,789,632.08	31,274,094,088.04	-19,627,535.79		99,349,183,198.64	29,229,272.36
岳阳英格瑞安格泰矿物有限公司	13,500,000.00	18,061,308.73			3,138,147.40			-2,835,000.00		18,364,456.13	
天津中砂纸业有限公司	41,660,000.00	31,666,964.42			-2,883,200.68					28,783,763.74	15,000,000.00
北京中慧人和科技有限公司	10,000,000.00										
贵州茅台酒厂(集团)物流有限责任公司	171,622,641.51	186,448,717.53			9,229,244.00					195,677,961.53	

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
四川乐送物流股份有限公司	15,300,000.00	15,502,198.50			508,772.84						16,010,971.34
中散集物流有限公司	10,436,240.66	11,708,960.95			1,288,400.06						12,997,361.01
武汉诚通铁路物流有限公司	4,800,000.00	4,841,322.61			13,847.72						4,855,170.33
深圳南方诚通物流有限公司	4,000,000.00	5,775,479.97			1,025,794.92			-1,403,581.49			5,397,693.40
天津北洋物产集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00									4,000,000.00
中商投资管理有限公司	7,400,000.00	7,386,107.54			-22,731.06						7,363,376.48
中商艾享生态科技股份有限公司	58,800,000.00	70,391,217.65			1,537,203.78						71,928,421.43

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
中商外贸有限公司	32,297,878.09	52,121,078.75			6,983,905.98			-1,100,000.00		58,004,984.73	
中商农产品交易中心有限公司	20,000,000.00	3,468,402.58			-3,061,087.48					407,315.10	
中商健康管理(上海)有限公司	320,000.00	80,583.91			4,769.56					85,353.47	
北京中百华瑞钟表有限公司	5,202,940.00										
北京中商三农业发展有限公司	1,750,000.00										
北京中包利通投资管理有限公司	2,000,000.00	19,025,666.38			-99,967.53					18,925,698.85	
佛山制罐厂	450,000.00	8,196,723.14			232,834.06					8,429,557.20	

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
内蒙古诚通能源投资有限公司	10,000,000.00	10,229,272.36									10,229,272.36	10,229,272.36
中包物联网科技(北京)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			-96,662.20						2,903,337.80	
诚通润物管理咨询(北京)有限公司	1,504,300.00	1,745,938.54			67,563.18			-217,474.68			1,596,027.04	
首厚康健(北京)资本投资有限公司	3,393,188.89				2,930,864.08						2,930,864.08	
北京首厚康健咨询有限公司	3,000,000.00	2,244,823.34			-863,763.19						1,381,060.15	
诚通生态旅游发展有限公司	81,440,000.00	95,883,864.92			10,640,008.70						106,523,873.62	

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
南京泓通置业有限公司	20,000,000.00	3,204,306.24			-3,204,306.24						
天津博通文化传播有限公司	217,957.00	218,444.20			10,996.49						229,440.69
天津滨海中储物流有限公司	153,000,000.00	134,070,485.25			-2,965,446.92						131,105,038.33
天津中储恒丰置业有限公司	80,001,000.00										
辽宁中诚通资产经营有限公司	3,604,161.00	6,229,483.18			314,444.36						6,543,927.54
上海期晟储运管理有限公司	11,011,954.53										

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
山西省国新能源发展集团盛泽煤炭有限公司	2,000,000.00	369,983.54			-84,075.80					285,907.74	
南航国际融资租赁有限公司	2,180,000,000.00	1,000,000,000.00	1,180,000,000.00		171,368,000.52					2,351,368,000.52	
中广核铀业物流(北京)有限公司	9,800,000.00	17,042,105.24			5,739,405.81		453,565.50	-5,372,479.62		17,862,596.93	
厦门华港物流有限公司	45,539,876.21	46,294,862.38			465,616.95					46,760,479.33	
河南航投物流有限公司	118,516,300.00	118,528,115.78			9,666,621.90					128,194,737.68	
河南航投物流(卢森堡)有限责任公司	2,636,340.00	2,590,202.89			-22,827.43	170,208.93				2,737,584.39	

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
波司登友道国际有限责任公司	37,394,317.55	12,911,425.37			-3,839,865.85	3,738,436.22				12,809,995.74	
国家石油天然气集团有限公司	64,350,000,000.00		64,350,000,000.00		557,099,457.00					64,907,099,457.00	
中国绿发投资集团有限公司	443,646.82		443,646.82		222,280,527.90	-362,698,277.23	31,273,640,522.54			31,133,666,420.03	
平顶山诚储物流有限公司	12,899,853.15		12,899,853.15							12,899,853.15	
中铁十二局集团兰州房地产有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		8,986,376.77			-8,699,000.00		1,287,376.77	
中物金鑫医药物流有限公司	20,000,000.00	19,516,915.51			18,947.50					19,535,863.01	

注：重庆华江印务有限责任公司本年度纳入中国诚通合并范围内，减少长期股权投资 10,011,770.00 元。

(十九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	3,555,048,342.98	4,422,756,983.58
股票投资	19,047,103,143.83	44,745,471,794.45
合伙企业份额投资	2,121,535,000.00	1,605,925,000.00
基金投资	39,910,316,037.45	20,000,380,244.11
合计	64,634,002,524.26	70,774,534,022.14

2、 期末重要的其他权益工具情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国铁路通信信号股份有限公司	11,260,014.03			323,138,521.71	根据管理层的持有意图指定	股权已出售
东兴证券股份有限公司	4,003,191.08	273,170,690.40			根据管理层的持有意图指定	
中国石化	143,796,265.69		-2,079,428,485.14	-2,079,428,485.14	根据管理层的持有意图指定	股权已出售
中国石油	16,663,205.87		-1,144,410,776.98	-1,144,410,776.98	根据管理层的持有意图指定	股权已出售
国企方达			-699,752,375.93	-699,752,375.93	根据管理层的持有意图指定	股权已出售
中国联合网络通信股份有限公司	114,745,757.74				根据管理层的持有意图指定	

(二十) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	837,352,298.71	274,667,144.58
其中：权益工具投资	837,352,298.71	274,667,144.58
合计	837,352,298.71	274,667,144.58

(二十一) 投资性房地产

1、 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,093,240,510.21	1,203,853,773.08	568,150,308.40	2,728,943,974.89
其中：1、房屋、建筑物	1,971,485,155.41	1,202,380,824.52	568,150,308.40	2,605,715,671.53
2、土地使用权	121,755,354.80	1,472,948.56		123,228,303.36
二、累计折旧和累计摊销合计	542,591,309.30	48,086,940.47	180,304,991.66	410,373,258.11
其中：1、房屋、建筑物	516,958,409.52	44,626,578.79	180,304,991.66	381,279,996.65
2、土地使用权	25,632,899.78	3,460,361.68		29,093,261.46
三、投资性房地产账面净值合计	1,550,649,200.91			2,318,570,716.78
其中：1、房屋、建筑物	1,454,526,745.89			2,224,435,674.88
2、土地使用权	96,122,455.02			94,135,041.90
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	446,006.15		409,869.92	36,136.23
其中：1、房屋、建筑物	446,006.15		409,869.92	36,136.23
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,550,203,194.76			2,318,534,580.55
其中：1、房屋、建筑物	1,454,080,739.74			2,224,399,538.65
2、土地使用权	96,122,455.02			94,135,041.90

注：本期减少主要系下属境外公司外币报表折算影响。

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中商大厦（1-7 层）	34,397,875.79	因历史原因，产权证正在办理中
合计	34,397,875.79	

(二十二) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	18,803,841,041.52	18,583,920,386.82
固定资产清理	147,180.58	28,098,363.06
合计	18,803,988,222.10	18,612,018,749.88

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	31,527,166,600.05	2,008,700,124.16	1,004,814,938.44	32,531,051,785.77
其中：土地资产	715,407,458.61		25,060,663.95	690,346,794.66
房屋及建筑物	13,178,261,797.03	1,031,804,075.39	154,047,491.47	14,056,018,380.95
机器设备	15,655,184,956.54	705,160,855.27	663,412,540.51	15,696,933,271.30
运输工具	913,015,348.58	127,129,967.67	109,718,217.08	930,427,099.17
电子设备	357,590,730.29	28,807,046.91	28,658,615.33	357,739,161.87
办公设备	165,957,746.97	21,621,243.12	7,117,466.43	180,461,523.66
酒店业家具	2,465,192.41	1,099,475.62	45,551.53	3,519,116.50
其他	539,283,369.62	93,077,460.18	16,754,392.14	615,606,437.66
二、累计折旧合计：	12,550,396,707.20	1,264,735,454.28	529,801,081.07	13,285,331,080.41
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,750,404,399.62	430,219,789.70	61,121,541.23	4,119,502,648.09
机器设备	7,452,650,206.37	631,655,259.61	342,812,943.05	7,741,492,522.93
运输工具	599,400,617.54	127,134,691.86	90,798,425.81	635,736,883.59
电子设备	263,774,900.44	31,566,448.14	17,863,642.45	277,477,706.13
办公设备	104,201,057.35	18,332,771.54	2,039,774.31	120,494,054.58
酒店业家具	348,818.41	492,976.00	41,797.92	799,996.49
其他	379,616,707.47	25,333,517.43	15,122,956.30	389,827,268.60
三、固定资产账面净值合计	18,976,769,892.85			19,245,720,705.36
其中：土地资产	715,407,458.61			690,346,794.66
房屋及建筑物	9,427,857,397.41			9,936,515,732.86
机器设备	8,202,534,750.17			7,955,440,748.37
运输工具	313,614,731.04			294,690,215.58
电子设备	93,815,829.85			80,261,455.74
办公设备	61,756,689.62			59,967,469.08
酒店业家具	2,116,374.00			2,719,120.01
其他	159,666,662.15			225,779,169.06
四、减值准备合计	392,849,506.03	170,617,814.74	121,587,656.93	441,879,663.84

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：土地资产				
房屋及建筑物	47,039,090.92	117,451,248.60	7,680.11	164,482,659.41
机器设备	345,151,470.36	39,451,730.92	121,531,453.56	263,071,747.72
运输工具	502,987.00	13,712,731.92		14,215,718.92
电子设备	123,134.03	1,820.07	48,523.26	76,430.84
办公设备	11,234.76	283.23		11,517.99
酒店业家具				
其他	21,588.96			21,588.96
五、固定资产账面价值合计	18,583,920,386.82			18,803,841,041.52
其中：土地资产	715,407,458.61			690,346,794.66
房屋及建筑物	9,380,818,306.49			9,772,033,073.45
机器设备	7,857,383,279.81			7,692,369,000.65
运输工具	313,111,744.04			280,474,496.66
电子设备	93,692,695.82			80,185,024.90
办公设备	61,745,454.86			59,955,951.09
酒店业家具	2,116,374.00			2,719,120.01
其他	159,645,073.19			225,757,580.10

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	91,807,347.38	正在办理中
中商大厦(8-15 层)	80,125,679.69	正在办理中
房屋及建筑物	88,753,976.21	因航空限高原因
房屋及建筑物	82,581,985.93	暂未取得土地使用证，无法办理房产
房屋及建筑物	28,093,279.49	由于施工合同纠纷无法办理产权
土地资产	32,044,168.50	历史遗留，办理中
云龙示范区基地 7#栋办公楼	15,786,444.19	2020 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 8#栋员工宿舍	11,582,089.69	2020 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
房屋及建筑物	8,113,221.55	所占土地的的土地使用权不属于本公司
云龙示范区基地 10#栋厂房	7,248,845.31	2017 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 9#栋厂房	5,280,733.44	2017 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
农场基地办公用房	4,339,744.11	正在办理中
贵阳办公用房	1,017,653.78	正在办理中
小营宿舍(四套)	661,080.00	因历史原因，房屋产权证一直办理不下来

3、 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物		28,042,109.52	环保拆除
运输工具		7,340.00	已报废
待处置房屋费用	48,913.54	48,913.54	准备处置
车辆报废	83,683.83		车辆失火，未处理完成
固定资产清理	14,583.21		达到报废条件，期末尚未处置
合计	147,180.58	28,098,363.06	

(二十三) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,531,467,590.08	33,060,218.36	5,498,407,371.72	3,957,520,585.33	21,827,876.46	3,935,692,708.87
工程物资	7,748,590.93		7,748,590.93	7,037,273.12		7,037,273.12
合计	5,539,216,181.01	33,060,218.36	5,506,155,962.65	3,964,557,858.45	21,827,876.46	3,942,729,981.99

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
非货币性资产交换换入房产	693,506,926.00		693,506,926.00			
宁波梅山保税港区企业服务平台	532,632,253.95		532,632,253.95	279,950,003.35		279,950,003.35
岳阳林纸水电改造及其他技改工程	323,698,107.12		323,698,107.12	353,073,448.70		353,073,448.70
湘中诚通娄底诚通现代物流园一期生活消费品商贸物流区	310,906,528.31		310,906,528.31	194,273,879.27		194,273,879.27
华东诚通樟树综合物流中心项目	261,798,103.93		261,798,103.93	311,494,125.70		311,494,125.70
湖南诚通江天物流园	254,450,932.55		254,450,932.55	153,306,808.61		153,306,808.61
辽宁有限东北物流基地	231,207,362.71		231,207,362.71	211,621,600.91		211,621,600.91
重庆西部西南物流中心项目（二期）	219,148,029.08		219,148,029.08	109,197,990.06		109,197,990.06
郑州物流及物联网示范项目	166,397,469.03		166,397,469.03	135,348,698.34		135,348,698.34
洛阳物流园区项目	152,450,568.32		152,450,568.32	79,312,613.71		79,312,613.71

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西安物流项目	148,901,002.56		148,901,002.56	296,918,724.13		296,918,724.13
中国物流浙江（安吉）现代物流园区建设项目	135,153,981.65		135,153,981.65	31,411,958.01		31,411,958.01
中储智运全国运营中心项目	127,957,579.01		127,957,579.01	104,734,226.55		104,734,226.55
吉林中物长吉图综合物流园项目	127,274,856.57		127,274,856.57	116,117,782.14		116,117,782.14
格林伍德二期	113,038,570.12		113,038,570.12	113,561,879.02		113,561,879.02
中国物流西凤现代物流园一期项目	107,330,855.20		107,330,855.20			
南京国际物流港一期工程	106,474,199.05		106,474,199.05	50,956,933.98		50,956,933.98
莱阳新基地项目	97,494,847.14		97,494,847.14	88,235,656.27		88,235,656.27
中国物流合肥基地店埠河水陆联运工程	96,526,174.19		96,526,174.19	76,487,694.68		76,487,694.68
辽宁物流产业园项目	93,681,487.38		93,681,487.38	27,048,237.31		27,048,237.31
物流青岛综合物流园	85,429,407.05		85,429,407.05	10,411,358.69		10,411,358.69
物流泸州城市配送物流园项目	80,694,368.13		80,694,368.13	36,477,620.62		36,477,620.62
湛江诚通综合物流园	75,741,984.95		75,741,984.95	24,156,821.98		24,156,821.98
郑州陆港项目	67,882,373.90		67,882,373.90	43,230,185.21		43,230,185.21
天津新港仓储分拨中心项目	62,342,868.54		62,342,868.54	21,759,931.73		21,759,931.73
中国物流亳州综合物流园	55,931,238.95		55,931,238.95	35,277,572.79		35,277,572.79
物流宁夏中卫物流园	53,274,820.63		53,274,820.63	48,937,225.93		48,937,225.93
河南保税仓库项目	48,173,778.06		48,173,778.06	28,183,387.13		28,183,387.13
绿泥固废填埋二期工程	47,997,937.23		47,997,937.23	29,730,728.89		29,730,728.89
石家庄诚通泸州老窖华北基地诚通联众物流园项目	43,723,862.25		43,723,862.25	40,316,793.73		40,316,793.73
武汉诚通联众物流园	41,575,397.22		41,575,397.22	33,405,648.43		33,405,648.43
泰安物流园区	40,923,771.71		40,923,771.71	43,581,259.61		43,581,259.61
湖南诚通常德西洞庭物流中心（一期）	40,089,707.20	26,277,400.00	13,812,307.20	38,795,906.69		38,795,906.69
巩义物流项目	37,478,235.32		37,478,235.32	22,563,943.88		22,563,943.88
海南大厦	33,122,177.61		33,122,177.61	32,908,870.81		32,908,870.81
石家庄物流项目	29,481,326.23		29,481,326.23	38,782,957.23		38,782,957.23
山西物流园项目	22,141,690.34		22,141,690.34	18,543,737.24		18,543,737.24
临沂供应链项目	19,783,194.13		19,783,194.13			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流贵州中国物流 黔中物流中心（一 期）项目建设	19,253,819.08		19,253,819.08	11,333,386.57		11,333,386.57
胶乳二期工程配套 原料罐区项目	18,270,058.37		18,270,058.37	17,621,170.82		17,621,170.82
江西中江物流园区	15,770,246.02		15,770,246.02			
14 城服综-1104 街 新建小型养老院工 程	14,816,255.45		14,816,255.45			
SAP 信息化项目	14,180,029.90		14,180,029.90	13,395,211.19		13,395,211.19
碱炉受热管设备采 购及施工项目	12,620,145.45		12,620,145.45			
物流河南中国智慧 物流产业园项目	12,327,503.16		12,327,503.16			
项目开发成本	11,813,191.53	6,782,818.36	5,030,373.17	11,958,856.18		11,958,856.18
锅炉超低排放绿色 循环改造项目	11,675,353.60		11,675,353.60			
雨污分流	11,441,801.51		11,441,801.51			
101 街提档升级（城 企联动项目）	10,744,787.43		10,744,787.43			
生物质热电联产	10,548,848.56		10,548,848.56			
骏泰技改工程	10,425,018.80		10,425,018.80	6,934,069.74		6,934,069.74
土地开发项目	9,931,048.32		9,931,048.32	9,931,048.32		9,931,048.32
云龙示范区基地	9,601,769.62		9,601,769.62	38,509,200.25		38,509,200.25
生产三部污水处理 技术改造工程	7,872,524.88		7,872,524.88			
中储上合（青岛） 智慧物流中心项目	6,981,330.01		6,981,330.01			
储煤棚	6,843,782.30		6,843,782.30			
大龙物流园区保税 仓库	6,045,858.79		6,045,858.79	14,583,086.16		14,583,086.16
中国物流合肥基地 店埠河冷板项目配 套码头工程	4,128,918.18		4,128,918.18	76,819,844.08		76,819,844.08
汽车拆解项目	2,822,134.55		2,822,134.55	17,718,280.88		17,718,280.88
中国物流南充现代 物流中心项目	75,471.70		75,471.70	82,074,087.80		82,074,087.80
天津陆通项目				80,395,771.72		80,395,771.72
三供一业				69,860,324.35		69,860,324.35
江苏诚通中国物流 常州综合物流中心				76,745,240.03		76,745,240.03
商城改造				25,183,807.19	21,827,876.46	3,355,930.73
建筑工程				12,445,475.23		12,445,475.23
其他	117,459,719.55		117,459,719.55	111,895,513.49		111,895,513.49
合计	5,531,467,590.08	33,060,218.36	5,498,407,371.72	3,957,520,585.33	21,827,876.46	3,935,692,708.87

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
宁波梅山保税港区企业服务平台	616,975,900.00	279,950,003.35	252,682,250.60			532,632,253.95	85.81	95.00	17,313,333.04	12,816,222.03	4.9	自筹、贷款
岳阳林纸水电改造及其他技改工程	463,580,000.00	353,073,448.70	272,427,444.39	301,802,785.97		323,698,107.12	69.40	69.40	28,606,692.89	13,662,248.25	4.35	自筹、贷款
湘中诚通娄底现代物流园一期生活消费品贸易物流区	432,323,716.00	194,273,879.27	116,632,649.04			310,906,528.31	75.00	85.00	23,557,678.00	9,896,454.67	5.09	自筹、贷款
樟树综合物流中心项目	400,000,000.00	311,494,125.70	30,748,589.00	80,444,610.77		261,798,103.93	65.45	65.45	33,326,483.87	13,256,402.58	5.09	自筹、贷款
江天物流园	280,000,000.00	153,306,808.61	102,092,566.90		948,443.00	254,450,932.51	95.00	95.00	101,184,783.55	13,121,702.33	12.97	自筹、贷款
辽宁有限东北物流基地	381,396,200.00	211,621,600.91	19,749,478.62	163,716.82		231,207,362.71	60.66	60.66	31,620,180.87	10,128,624.99	4.34	自筹、贷款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
郑州物流及物流联网示范项目	317,490,000.00	135,348,698.34	31,048,770.69			166,397,469.03	52.00	0.45	6,518,167.99	3,647,119.32	4.46	借款
洛阳物流园区项目	140,000,000.00	79,312,613.71	96,166,147.71		23,028,193.10	152,450,568.32	109.00	0.90	2,155,544.02	1,084,351.84	1.35	自筹、贷款
西安物流项目	882,050,835.60	296,918,724.13	44,198,315.00	192,216,036.57		148,901,002.56	82.00	0.82	1,286,282.54			自筹、贷款
中国物流浙江（安吉）现代物流园区建设项目	765,000,000.00	31,411,958.01	103,742,023.64			135,153,981.65	68.00	70.00	5,767,575.03	5,298,808.36	4.6	自筹、贷款
中储智运全国运营中心项目	265,985,407.10	104,734,226.55	23,223,352.46			127,957,579.01	48.11	0.60				自筹
吉林中物长吉图综合物流园项目	206,872,200.00	116,117,782.14	11,157,074.43			127,274,856.57	61.52	90.00	10,455,327.11	4,377,165.93	4.9	自筹、贷款
格林伍德二期项目	1,670,000,000.00	113,561,879.02	28,806,802.57		29,330,111.47	113,038,570.12	7.95	7.95				自筹
莱阳新基地项目	370,000,000.00	88,235,656.27	9,259,190.87			97,494,847.14	26.00	0.70				自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中国物流合肥基地店埠河水陆联运工程	189,367,700.00	76,487,694.68	20,038,479.51			96,526,174.19	69.00	90.00	3,716,722.10	2,440,524.71	5.15	自筹、贷款
辽宁物流产业园项目	386,000,000.00	27,048,237.31	66,633,250.07			93,681,487.38	24.27	0.24				自筹
泸州城市配送物流园项目	240,000,000.00	36,477,620.62	44,216,747.51			80,694,368.13	33.62	33.62	517,347.34	517,347.34	4.75	自筹
湛江诚通综合物流园	194,000,000.00	24,156,821.98	51,583,162.97			75,741,984.95	39.04	39.22	3,637,919.74	2,689,702.74	8	自筹、贷款
郑州陆港项目	747,907,100.00	43,230,185.21	24,652,188.69			67,882,373.90	9.10	0.09				自筹、贷款
天津新港仓储分拨中心项目	109,926,100.00	21,718,893.99	40,623,974.55			62,342,868.54	63.43	0.80	2,287,910.49	2,070,310.13	4.61	借款
中国物流亳州综合物流园	68,000,000.00	35,277,572.79	20,653,666.16			55,931,238.95	82.25	82.25	2,278,170.73	1,773,225.73	77.8	自筹、贷款
物流宁夏中卫物流园	470,000,000.00	48,937,225.93	4,337,594.70			53,274,820.63	53.19	95.00	9,625,425.21	360,946.66	8.23	自筹、贷款

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
石家庄 诚通 州老 华北 基地 诚通 联众 物流 园项 目	50,000,000.00	40,316,793.73	3,953,596.35		546,527.83	43,723,862.25	74.34	74.34	5,894,643.01	1,289,842.08	21.51	自 筹、 贷款
西洞庭 物流园	70,000,000.00	42,807,383.96				42,807,383.96	50.00	0.01				贷款
武汉诚 通联众 物流园	550,000,000.00	33,405,648.43	8,169,748.79			41,575,397.22	43.44	43.44	604,542.01	345,141.73	4.9	自 筹、 贷款
石家庄 物流项 目	368,910,000.00	38,782,957.23	83,123,465.90	92,425,096.90		29,481,326.23	68.00	0.90				自 筹、 贷款
物流贵 州中国 物流黔 中物流 中心 (一期) 项目建 设	172,160,500.00	11,312,925.89	7,940,893.19			19,253,819.08	11.00	100.00	1,272,348.00	1,272,348.00	100	自 筹、 贷款
14城服 综-1104 街新建 小型养 老院工 程	16,800,000.00	11,773,734.17	3,042,521.28			14,816,255.45	88.19	88.19				自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
物流河南中国智慧物流产业园项目	315,000,000.00	6,318,204.28	6,009,298.88			12,327,503.16	3.91	3.91	4,039,832.07	1,962,590.03	48.58	自筹、贷款
101 街提档升级（城企联动项目）	13,000,000.00	3,127,184.03	7,617,603.40			10,744,787.43	82.65	82.65				自筹
云龙示范区基地	67,500,000.00	38,509,200.25	7,729,568.86	24,031,512.63	12,605,486.86	9,601,769.62	78.85	93.00				自筹
中储上合（青岛）智慧物流中心项目	179,140,000.00		6,981,330.01			6,981,330.01	0.85					自筹、贷款
储煤棚	40,590,000.00		6,843,782.30			6,843,782.30	0.17	0.50				自筹
合计	11,439,975,658.70	3,009,049,689.19	1,556,087,529.04	691,083,759.66	66,458,762.26	3,807,594,696.31			295,666,909.61	102,011,079.45		

3、 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5,554,534.43	7,037,273.12
工程物资	2,194,056.50	
合计	7,748,590.93	7,037,273.12

(二十四) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	446,092,360.92	360,568,504.71	2,411,156.26	804,249,709.37
其中：土地		23,208,819.04		23,208,819.04
房屋及建筑物	446,092,360.92	335,759,085.11	2,411,156.26	779,440,289.77
机器运输办公设备		1,600,600.56		1,600,600.56
二、累计折旧合计：		153,244,299.45	252,463.35	152,991,836.10
其中：土地		15,472,546.03		15,472,546.03
房屋及建筑物		137,569,895.64	252,463.35	137,317,432.29
机器运输办公设备		201,857.78		201,857.78
三、使用权资产账面净值合计	446,092,360.92			651,257,873.27
其中：土地				7,736,273.01
房屋及建筑物	446,092,360.92			642,122,857.48
机器运输办公设备				1,398,742.78
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、使用权资产账面价值合计	446,092,360.92			651,257,873.27
其中：土地				7,736,273.01
房屋及建筑物	446,092,360.92			642,122,857.48
机器运输办公设备				1,398,742.78

(二十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	7,732,518,149.43	323,865,463.54	243,085,310.74	7,813,298,302.23
其中：软件	191,190,126.45	91,138,484.47	959,806.69	281,368,804.23

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	7,129,241,910.22	223,421,912.85	228,548,136.46	7,124,115,686.61
专利权	15,845,657.40			15,845,657.40
非专利技术	105,299,615.90	3,446,208.90		108,745,824.80
商标权	191,553,281.06	2,431,297.90	12,009,093.00	181,975,485.96
特许权	2,621,807.67			2,621,807.67
客户合同关系	19,644,979.20	102,564.10	1,270,860.80	18,476,682.50
林地开采权	58,846,659.61	1,483,529.23		60,330,188.84
森调规划费	18,208,545.26	459,038.96		18,667,584.22
其他	65,566.66	1,382,427.13	297,413.79	1,150,580.00
二、累计摊销合计	1,159,203,363.79	204,098,827.31	157,088,271.18	1,206,213,919.92
其中：软件	77,490,633.32	23,371,777.69	420,474.02	100,441,936.99
土地使用权	982,265,423.79	164,839,778.19	155,396,936.36	991,708,265.62
专利权	8,809,071.03	1,339,762.40		10,148,833.43
非专利技术	40,082,452.20	10,212,636.72		50,295,088.92
商标权	5,175,266.81	667,564.46		5,842,831.27
特许权	19,430.33	4,399.32		23,829.65
客户合同关系	19,644,979.20	102,564.10	1,270,860.80	18,476,682.50
林地开采权	20,882,137.31	3,317,614.13		24,199,751.44
森调规划费	4,780,969.97	120,528.65		4,901,498.62
其他	52,999.83	122,201.65		175,201.48
三、无形资产减值准备金额合计	51,616,297.90	34,574,742.86	3,256,832.55	82,934,208.21
其中：软件				
土地使用权	14,130,799.85	7,276.64		14,138,076.49
专利权				
非专利技术				
商标权	17,231,214.00	34,056,854.00	3,256,832.55	48,031,235.45
特许权				
客户合同关系				
林地开采权	9,017,737.44	227,337.93		9,245,075.37
森调规划费	11,236,546.61	283,274.29		11,519,820.90
其他				
四、账面价值合计	6,521,698,487.74			6,524,150,174.10
其中：软件	113,699,493.13			180,926,867.24
土地使用权	6,132,845,686.58			6,118,269,344.50
专利权	7,036,586.37			5,696,823.97
非专利技术	65,217,163.70			58,450,735.88
商标权	169,146,800.25			128,101,419.24

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权	2,602,377.34			2,597,978.02
客户合同关系				
林地开采权	28,946,784.86			26,885,362.03
森调规划费	2,191,028.68			2,246,264.70
其他	12,566.83			975,378.52

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	83,816,812.30	招拍挂取得部分土地使用权，待剩余土地取得后一并办理土地证
土地使用权	2,650,034.37	根据产权政策，需房屋竣工后，和房屋产权证一起取得
合计	86,466,846.67	

(二十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智慧物流电子商务平台	31,717,290.00	48,689,199.13		52,055,842.46			28,350,646.67
木质素综合利用研发与应用	2,791,937.79						2,791,937.79
中储智科电子商务平台	1,560,904.32	2,354,450.17		1,925,718.68	747,349.39		1,242,286.42
动态实物管理大数据分析系统		1,310,564.25			222,403.45		1,088,160.80
诚通人力资源服务平台基础业务功能模块	829,680.00						829,680.00
费用管理协同办公平台系统		576,992.33	502,375.50		259,089.40		820,278.43
仓配一体数据管理系统		1,253,100.98			654,828.10		598,272.88
烟梗纸的研发	2,799,715.49		668,045.13	3,446,208.90	21,551.72		
植物纤维素“三素”研究与开发		11,725,279.50			11725279.5		
桉木木质素研究与开发		11,186,750.83			11,186,750.83		
市政道路工程双向道路改造技术的研究		9,886,423.39			9,886,423.39		
Lyocell 纤维研究与开发		7,138,361.84			7,138,361.84		
MCC 微晶纤维素研究与开发		6,734,382.65			6,734,382.65		
苗圃栽植养护精细化管理关键技术研究		6,211,510.74			6,211,510.74		
生态游憩林苗木抚育移栽养护技术的研发		6,081,213.88			6,081,213.88		
苗场生态试验林基地建设设计与施工技术研发		5,485,768.01			5,485,768.01		
CMC 研究与开发		4,360,997.90			4,360,997.90		
市政管道排水系统设计与应用研究		4,057,949.85			4,057,949.85		
智运 4.0 中台战略项目		3,968,118.36		3,968,118.36			

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高速高效率汽轮机技术的运用		3,400,378.91			3,400,378.91		
纤维素膜研究与开发		3,323,683.02			3,323,683.02		
软土地基中小跨径混凝土桥梁加固技术研发		3,286,747.84			3,286,747.84		
园林绿化施工及设计关键技术研发		3,189,200.94			3,189,200.94		
一种高压大容量变压器节能技术的运用		3,123,173.63			3,123,173.63		
海绵城市道路景观施工、养护技术的研发		3,065,146.04			3,065,146.04		
基于综合水体改善的河道生态修复技术研发		2,698,710.08			2,698,710.08		
垂直绿化生态系统设计应用研究		2,668,996.97			2,668,996.97		
软土地基减少沉降技术研发		2,604,131.87			2,604,131.87		
建设工程防渗漏关键技术研发		2,565,566.70			2,565,566.70		
一种高压短路保护变压器技术研发与应用		2,493,554.72			2,493,554.72		
一种高效节能风机技术研发与应用		2,433,154.73			2,433,154.73		
其他小额项目汇总	1,693,635.88	16,556,060.24	3,843,452.37	5,252,653.82	14,394,371.52		2,446,123.15
合计	41,393,163.48	182,429,569.50	5,013,873.00	66,648,542.22	124,020,677.62		38,167,386.14

(二十七) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
泰格林纸集团股份有限公司（注 1）	540,624,292.00			540,624,292.00
诚通凯胜生态建设有限公司（注 2）	516,096,726.24			516,096,726.24
广东冠豪高新技术股份有限公司（注 3）	94,537,804.42			94,537,804.42
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司（注 4）	9,129,025.01			9,129,025.01
珠海金鸡化工有限公司（注 5）	2,418,280.28			2,418,280.28
珠海冠豪条码科技有限公司（注 6）	918,870.07			918,870.07
德祥集团公司(注 7)	163,191,610.08			163,191,610.08
中特物流（注 7）	550,899,780.21			550,899,780.21
华安物流（注 8）	611,920,000.00			611,920,000.00
欧洲商业开发投资管理中心（注 9）	16,874,019.58			16,874,019.58
中储发展股份有限公司	191,438,703.63			191,438,703.63
亨利巴斯父子有限公司（注 10）	185,651,714.39		12,010,065.47	173,641,648.92
洛阳中重（注 11）		48,271,126.71		48,271,126.71
合计	2,883,700,825.91	48,271,126.71	12,010,065.47	2,919,961,887.15

注 1：中国纸业 2011 年通过非同一控制下企业合并，取得泰格集团控股权形成商誉 540,624,292.00 元，系根据长期股权投资的成本大于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确定。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，发现商誉存在减值迹象，本期计提减值至 281,523,784.00 元；

注 2：岳阳林纸 2017 年非同一控制下收购诚通凯胜企业合并产生商誉，企业合并成本大于合并中取得的诚通凯胜可辨认净资产公允价值份额确认商誉 516,096,726.24 元。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，未发现商誉存在减值迹象，故未计提减值准备；

注 3：中国纸业 2009 年通过非同一控制下企业合并，取得冠豪高新控制权形成商誉 94,537,804.42 元，系根据长期股权投资的成本大于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确定。期末根据对形成商誉的资产组账面价值与资产组预计可收回金额进行分析，未发现商誉存在减值迹象，故未计提减值准备；

注 4：2009 年 6 月 30 日，粤华包通过非同一控制下企业合并取得对珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司的控制权，合并成本 80,844.87 万元，取得该公司

可辨认净资产公允价值 79,931.97 万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 9,129,025.01 元。本期末结合对该公司两条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量现值的分析未发现商誉发生减值迹象，故未计提减值准备；

注 5：2012 年 7 月 1 日，粤华包通过非同一控制下企业合并取得对珠海金鸡化工有限公司的控制权，合并成本 69,000,000.00 元，取得该公司可辨认净资产公允价值 66,581,719.72 元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 2,418,280.28 元。本期末结合对该公司两条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故未计提减值准备；

注 6：冠豪高新 2014 年收购珠海冠豪条码科技有限公司形成商誉 918,870.07 元；2017 年对该资产组预计可收回金额及与资产组预计未来现金流量的现值进行分析，发现商誉存在减值的迹象，已对账面商誉全额计提减值准备；

注 7：华贸物流因对德祥集团公司、中特物流非同一控制下企业合并分别形成商誉 163,191,610.08 元、550,899,780.21 元；

注 8：华贸物流通过非同一控制下企业合并取得华安物流的控制权、形成商誉 611,920,000.00 元；

注 9：诚通国际并购欧洲商业开发投资管理中心形成商誉 16,874,019.58 元；

注 10：因中储股份子公司中储国际（香港）有限公司收购非同一控制下企业合并而增加商誉人民币 173,641,648.92 元；

注 11：因华贸物流非同一控制下企业合并收购洛阳中重增加商誉人民币 48,271,126.71 元。

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海冠豪条码科技有限公司	918,870.07			918,870.07
泰格林纸集团股份有限公司	223,623,784.00	57,900,000.00		281,523,784.00
亨利巴斯父子有限公司（注）	37,439,255.70	45,769,805.05	4,564,118.64	78,644,942.11
合计	261,981,909.77	103,669,805.05	4,564,118.64	361,087,596.18

注：本期减少原因为外币报表折算差额导致。

(二十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	202,352,931.22	145,815,765.79	61,146,318.60	2,609,818.17	284,412,560.24	转入在建工程、无形资产核算
服务费	34,605,378.42		25,220,608.93		9,384,769.49	
工程费	9,769,311.61		1,109,082.86	500.00	8,659,728.75	对方公司已注销，剩余尾款无法支付，核销处理
修理费用	2,169,975.62	3,535,362.83	1,757,729.60		3,947,608.85	
其他	24,234,701.97	19,186,445.55	13,322,287.42	386,681.40	29,712,178.70	转入在建工程、无形资产核算
合计	273,132,298.84	168,537,574.17	102,556,027.41	2,996,999.57	336,116,846.03	

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,285,998,772.67	9,303,606,890.77	2,694,632,515.76	10,969,201,977.47
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	1,329,841,476.14	5,319,365,898.13	2,018,812,426.99	8,075,249,707.91
资产减值准备	814,273,337.98	3,372,108,177.76	546,109,282.01	2,318,801,081.49
预提费用及预计负债	52,484,010.29	236,646,077.49	75,746,514.66	335,375,160.59
可抵扣亏损	29,173,223.11	110,817,567.05	31,628,315.74	144,063,992.13
已计提未发放工资	22,351,018.44	89,404,073.73		
递延收益	11,873,074.48	59,842,869.40	8,370,707.10	34,482,828.39
权益结算股份支付	7,275,250.00	30,286,000.00		
计入损益的公允价值变动	4,569,241.55	19,097,994.86	6,217,628.60	24,910,514.40
未实现内部利润	2,102,325.98	14,015,506.53	1,579,631.00	10,530,873.32
固定资产改造及折旧	5,943,343.36	25,551,044.54	1,173,287.92	5,866,439.60
预缴预售房屋所得税	789,483.77	3,157,935.08	1,299,419.28	5,197,677.13
其他	5,322,987.57	23,313,746.20	3,695,302.46	14,723,702.51
二、递延所得税负债	3,417,931,320.34	13,744,346,110.00	1,933,733,476.21	7,870,013,765.12
计入损益的公允价值变动	1,702,912,216.19	6,811,648,864.74	759,361,264.94	3,037,371,099.18
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	573,583,030.06	2,294,332,120.27	104,515,247.82	418,060,991.28
长期股权投资	350,132,453.47	1,400,529,813.86	350,132,453.47	1,400,529,813.86
资产处置收益	296,332,585.35	1,185,330,341.40	123,237,789.63	492,951,158.50

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产评估增值	236,616,628.15	952,012,331.33	270,814,543.60	1,089,451,939.69
土地交储收益	109,680,317.91	438,721,271.64	109,680,317.91	438,721,271.64
待纳税收入	133,513,984.79	534,055,939.14	202,991,443.83	811,965,775.30
计提子公司所得税	3,910,234.46	78,204,689.20	7,778,607.47	155,572,149.40
其他	11,249,869.96	49,510,738.42	5,221,807.54	25,389,566.27

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣暂时性差异	479,515,626.97
可抵扣亏损	7,614,388,877.23
合计	8,093,904,504.20

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额
2020 年	5,268,722.01
2021 年	694,252,443.54
2022 年	1,823,938,337.10
2023 年	2,480,448,431.28
2023 年以上	2,541,191,553.46
无到期日	69,289,389.84
合计	7,614,388,877.23

(三十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	107,924,715.00	157,336,624.00
预付工程款、设备款	77,721,834.53	235,777,638.45
待抵扣进项税	135,938,117.59	194,706,686.27
预付投资款		2,466,400.00
项目咨询费		2,348,113.21
其他	1,183,200.00	3,991,272.27
合计	322,767,867.12	596,626,734.20

(三十一) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	364,848,382.13	258,172,156.90
抵押借款	142,000,000.00	67,000,000.00
保证借款	4,770,990,558.61	6,595,015,220.84
信用借款	2,547,812,205.98	4,629,673,154.43
国内信用证议付	65,150,000.00	
合计	7,890,801,146.72	11,549,860,532.17

(三十二) 拆入资金

项目	期末余额	年初余额
银行拆入款项		1,000,080,277.78
合计		1,000,080,277.78

(三十三) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	51,588,915.89	750,000.00
合计	51,588,915.89	750,000.00

注：其他主要为可转换债券的转股权价值。

(三十四) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
期货合约	38,433,200.00	
合计	38,433,200.00	

(三十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,947,108,179.08	3,753,923,812.67
商业承兑汇票	1,706,356,922.38	2,000,000.00
国内信用证	270,000,000.00	

种类	期末余额	期初余额
合计	4,923,465,101.46	3,755,923,812.67

(三十六) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,306,491,394.91	4,778,909,388.49
1—2 年 (含 2 年)	478,358,650.62	414,038,975.56
2—3 年 (含 3 年)	120,794,408.24	171,519,709.37
3 年以上	156,213,845.08	154,774,104.35
合计	8,061,858,298.85	5,519,242,177.77

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宁波锐石伟业国际贸易有限公司	24,193,861.65	尚未结算
迅诚国际物流有限公司	21,351,923.46	合同尚未执行完毕
中铁七局集团有限公司中储洛阳物流有限公司专用线及库房项目部	18,003,848.95	尚未结算
江西省路港工程有限公司	17,499,298.90	暂未结算
北京建工集团有限责任公司	9,148,336.95	尚未结算
中南大学	6,164,990.00	合同尚未执行完毕
内蒙古阜安建设有限公司	3,473,279.99	完工未结算
北京中机恒达汽车销售有限公司	3,059,568.43	未到约定付款时间
林州二建集团建设有限公司	2,954,463.75	尚未结算
中华人民共和国上海海关	2,795,776.31	合同尚未执行完毕
二库及家属院水电费	2,750,597.32	尚未结算
江苏晶雪节能科技股份有限公司	2,532,960.00	质保金
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	2,430,000.00	质保金及尾款
金华青年汽车制造有限公司	2,200,000.00	正在与对方协商付款方式
常州好运汇供应链管理有限公司	2,094,185.56	合同尚未执行完毕
连云港市国有土地储备中心	2,062,000.00	尚未收到
江苏邗建集团有限公司	1,941,983.03	质保金
中国包装国贸公司浙江分公司	1,362,200.00	未结算
江西中一建工集团有限公司	1,334,371.50	暂未结算
中国建筑技术集团有限公司	1,215,222.00	质保金
香港中旅物业投资有限公司	1,038,024.91	合同尚未执行完毕
合计	129,606,892.71	

(三十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	330,129,759.05	273,014,644.68
1 年以上	28,602,912.09	99,006,563.33
合计	358,732,671.14	372,021,208.01

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
大连发电有限责任公司	10,000,000.00	预收土地补偿金
合计	10,000,000.00	

(三十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,746,075,401.50	1,999,939,633.32
预收仓储及物流费	494,425,355.95	860,869,677.79
预收房款	2,346,081,522.21	2,319,690,378.28
预收其他款项	22,340,942.09	9,041,069.60
预收项目款	195,633,337.04	97,834,329.33
合计	4,804,556,558.79	5,287,375,088.32

(三十九) 卖出回购金融资产款

项目	期末余额	年初余额
债券		1,685,119,525.00
合计		1,685,119,525.00

(四十) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	3,253,089,162.41	2,855,761,403.61
合计	3,253,089,162.41	2,855,761,403.61

(四十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	532,442,972.79	3,951,466,775.43	3,684,151,904.25	799,757,843.97
二、离职后福利-设定提存计划	20,044,755.89	150,130,003.08	145,738,920.57	24,435,838.40
三、辞退福利	16,341,709.51	72,558,013.64	56,951,256.85	31,948,466.30
四、一年内到期的其他福利	161.00	471,573.40	471,573.40	161.00
五、其他	439,366.47	3,889,397.49	1,097,293.77	3,231,470.19
合计	569,268,965.66	4,178,515,763.04	3,888,410,948.84	859,373,779.86

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	454,219,336.89	3,279,403,765.74	3,024,203,738.76	709,419,363.87
二、职工福利费	2,266,845.57	179,361,859.45	177,050,551.70	4,578,153.32
三、社会保险费	5,873,982.19	157,243,767.85	156,155,151.12	6,962,598.92
其中：医疗保险费	3,991,669.17	138,049,534.60	136,971,634.54	5,069,569.23
工伤保险费	1,203,482.89	4,398,990.78	4,465,525.85	1,136,947.82
生育保险费	413,697.05	6,774,869.84	6,572,338.80	616,228.09
其他	265,133.08	8,020,372.63	8,145,651.93	139,853.78
四、住房公积金	7,932,922.89	204,262,419.84	203,151,566.59	9,043,776.14
五、工会经费和职工教育经费	60,335,627.14	63,015,097.58	55,413,801.23	67,936,923.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,814,258.11	68,179,864.97	68,177,094.85	1,817,028.23
合计	532,442,972.79	3,951,466,775.43	3,684,151,904.25	799,757,843.97

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	16,358,458.58	86,505,048.00	88,655,856.53	14,207,650.05
二、失业保险费	2,328,178.66	1,810,679.91	2,450,276.23	1,688,582.34
三、企业年金缴费	1,358,118.65	56,609,319.23	49,551,675.94	8,415,761.94
四、其他		5,204,955.94	5,081,111.87	123,844.07
合计	20,044,755.89	150,130,003.08	145,738,920.57	24,435,838.40

(四十二) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	307,508,374.97	2,705,824,208.11	2,781,755,006.79	231,577,576.29
消费税		312,186,913.03	312,186,913.03	
资源税		182,130.40	182,130.40	
企业所得税	739,411,980.91	2,189,844,628.63	1,747,000,251.80	1,182,256,357.74
城市维护建设税	11,828,630.12	153,164,237.85	150,520,534.78	14,472,333.19
房产税	17,738,985.26	93,156,114.76	97,127,508.77	13,767,591.25
土地使用税	20,458,446.91	73,488,813.55	75,407,649.41	18,539,611.05
个人所得税	31,224,322.48	239,061,085.02	242,559,379.55	27,726,027.95
教育费附加（含地方教育费附加）	9,154,262.99	125,523,343.90	123,538,493.20	11,139,113.69
其他税费（注）	22,556,826.23	416,530,148.51	392,442,801.14	46,644,173.60
合计	1,159,881,829.87	6,308,961,623.76	5,922,720,668.87	1,546,122,784.76

注：其他税费主要为土地增值税。

(四十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,949,732.47	51,996,831.81
应付股利	67,574,836.15	71,335,465.36
其他应付款项	16,007,463,982.13	6,489,377,858.01
合计	16,090,988,550.75	6,612,710,155.18

1、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	827,067.85	2,717,533.26
短期借款应付利息	301,773.62	2,190,589.87
股东借款利息		47,088,708.68
其他利息	14,820,891.00	
合计	15,949,732.47	51,996,831.81

重要的已逾期未支付的利息情况:

债权单位	逾期金额	逾期原因
丰台农村信用联社	14,786,650.00	
合计	14,786,650.00	

2、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,517,150.08	65,281,508.47
其他	62,057,686.07	6,053,956.89
合计	67,574,836.15	71,335,465.36

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,529,551,362.13	1,738,940,710.93
保证金、押金	1,057,115,285.65	1,259,171,038.71
代收代付款项(注 1)	11,669,385,565.11	1,553,809,990.27
应付长期资产款	258,812,089.54	432,332,319.94
预留托管资金	435,577,095.63	582,147,783.54
离退休人员移交社会化费用	354,673,200.00	
借款	252,458,395.85	389,506,527.37
预提费用	119,156,043.44	104,105,487.55
破产清算项目回收款	83,182,711.54	36,515,848.75
理赔款项		20,339,175.44
其他(注 2)	247,552,233.24	372,508,975.51
合计	16,007,463,982.13	6,489,377,858.01

注 1: 代收投资款主要为本公司与依兰花投资(上海)有限公司、杜亚木投资(上海)有限公司签署的投资合作协议, 合计代收股权款 100.00 亿元, 详见附注十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

注 2: 其他主要为应付工程款。

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	1,040,000,000.00	债权人未催要
中国建材集团有限公司	968,215,716.00	代收股权划转款
杭州西湖城市建设投资集团有限公司	147,855,559.42	杭州成禾未到期借款本息
代收代付款	141,979,874.00	债权人未催要
武汉商贸国有控股集团有限公司	28,450,000.00	暂未结算
上海理业投资管理有限公司	26,300,997.99	待偿还
北京巨鑫泰经贸发展有限公司	21,826,413.03	待偿还
大元建业集团股份有限公司	17,352,711.21	工程款, 正在按合同履行
宏运集团有限公司	16,052,585.05	暂无支付资金
大洼县临港生态新城投资建设发展有限公司	13,970,600.00	尚未取得补助文件
上海华金经济发展有限公司	11,300,000.00	待偿还
中国国际企业合作公司	9,000,000.00	债权人未催要
合计	2,442,304,456.70	

(四十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,974,335,516.13	8,107,807,491.36
1 年内到期的应付债券	16,273,816,606.52	6,131,639,605.39
1 年内到期的长期应付款	75,918,843.58	84,261,522.31
1 年内到期的租赁负债	111,219,056.24	87,282,677.88
1 年内到期的其他长期负债	6,255,881.84	8,817,618.06
合计	20,441,545,904.31	14,419,808,915.00

(四十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,013,586,215.61
湖南省信托投资公司	60,000.00	60,000.00
待结转销项税	459,478,425.81	355,286,650.53
其他	174,750.00	4,568,399.39
合计	459,713,175.81	1,373,501,265.53

(四十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
国家开发银行专项贷款	325,900,000.00	323,120,000.00	注
质押借款	570,426,244.40	684,111,500.00	3.92-5.64
抵押借款	3,243,140,818.57	4,268,932,481.73	1.08-6.60
保证借款	4,223,328,673.74	2,214,278,250.17	4.90-6.12
信用借款	50,266,514,643.60	2,265,500,678.41	4.35-6.0
合计	58,629,310,380.31	9,755,942,910.31	

注：国家开发银行专项贷款为国家发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司贷款给中储集团及子公司中储股份专项用于建设中储集团部分下属公司物流项目的款项，下属公司在借款协议项下的行为视同中储集团及中储股份行为，其法律责任由中储集团及中储股份承担，该借款按年利率 1.08%、1.20%、4.90%计息。

(四十七) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
13 诚通 MTN1（注 1）		
16 诚通控股 MTN002（注 2）		2,988,116,393.44
17 诚通控股 MTN001	2,239,361,110.98	2,279,361,111.02
17 诚通控股 MTN002		
17 诚通控股 MTN003		
17 诚通控股 MTN004		
18 诚通控股 MTN001		2,548,030,821.88
18 诚通 01		3,065,273,915.09
18 诚通 02		3,542,046,569.53
18 诚通 03		2,851,084,905.65
19 中国诚通债转股债 01（注 3）	8,628,134,266.71	3,151,721,079.45
19 诚通 01（注 4）	4,499,400,000.00	4,503,094,520.55
2020 诚通控股 MTN01A	1,123,019,672.13	
2020 诚通控股 MTN01B	8,564,426,229.50	
20 诚通 01	5,166,648,907.11	
20 诚通 02	2,050,413,934.46	
20 诚通 03	1,028,265,027.35	
20 诚通 04	1,024,206,648.43	
20 诚通 06	1,021,735,245.90	

项目	期末余额	期初余额
20 诚通 07	512,472,540.96	
20 诚通 08	2,032,626,284.17	
20 诚通 09	1,530,725,450.82	
20 诚通 10	2,033,641,347.88	
20 诚通 11	1,021,095,264.11	
20 诚通 13	2,545,552,185.81	
20 诚通 14	1,020,692,185.82	
20 诚通 15	1,525,752,418.03	
20 诚通 17	3,044,634,426.23	
20 诚通 18	508,041,530.06	
5 年期 5 亿美元债券（注 5）	3,323,057,369.95	3,533,119,834.95
可交换公司债券（注 6）	1,310,085,173.86	
公司债权（注 7）		1,230,601,649.32
合计	55,753,987,220.27	29,692,450,800.88

注 1：本公司于 2013 年 3 月 6 日在全国银行间债券市场发行 7 年期中期票据第一期，发行总额为人民币 18.00 亿元，发行利率为年利率 4.87%，计息方式为付息式固定利率，每年付息一次，由中国农业银行股份有限公司主承销，支付票据承销费 2,160.00 万元，分 5 年平均摊销，并于本年度到期赎回；

注 2：本公司于 2016 年 10 月 20 日在全国银行间债券市场发行 5 年期中期票据第二期，发行总额为人民币 30.00 亿元，发行利率为年利率 3.29%，计息方式为付息式固定利率，每年付息一次，由中国农业银行股份有限公司主承销。该期中票已于 2016 年 10 月 20 日经中央国债登记结算有限责任公司债券交易流通要素公告（16 诚通 MTN002）进行上市交易；

注 3：本公司于 2019 年 6 月 20 日完成 19 中国诚通债转股债 01（债券代码：1980197）5 年期 2019 年第一期建档发行，发行总额为人民币 31.00 亿元，发行利率为年利率 3.20%，计息方式为付息式固定利率，每年付息一次；本年度新发行 45 亿；

注 4：本公司于 2019 年 12 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2475 号文核准发行 3 年期 2019 年公司债券（第一期），发行总额为人民币 45.00 亿元，发行利率为年利率 3.60%，计息方式为付息式固定利率，每年付息一次；

注 5：本公司子公司中国诚通投资有限公司成功发行 5 亿美元 5 年期 S 规则债券，本公司为其提供维好协议及股权回购承诺；

注 6：本公司本年度非公开发行可转换公司债券 20 诚控 EB(sh137106)，于 2020 年 05 月 27 日完成发行，本期可交换债发行规模为 14.00 亿元，债券期限为 3

年，标的股票为杭钢股份 A 股股票，债券票面年利率为 0.01%，每年付息，到期一次还本。根据有关规定和《北京诚通金控投资有限公司非公开发行 2020 年可交换公司债券（第一期）募集说明书》的约定，本期可交换债于 2020 年 11 月 28 日进入换股期，可转换为杭钢股份股票，换股价格为 8.68 元/股，换股期限为 2020 年 11 月 28 日至 2023 年 5 月 26 日，如为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，累计质押杭钢股份的股票数量为 256000000 股。在发行日采用未附换股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为金融负债的公允价值；

注 7：本公司为中储股份发行的 1,600,000,000.00 元公司债券提供保证。

2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 诚通 MTN1	1,730,000,000.00	2013/3/6	7 年	1,800,000,000.00	1,804,786,432.39		21,920,567.60	96,706,999.99	1,730,000,000.00	
16 诚通控股 MTN002	3,000,000,000.00	2016/10/20	5 年	3,000,000,000.00	2,988,116,393.44		98,700,000.00	89,700,000.08		2,997,116,393.36
17 诚通控股 MTN001	2,500,000,000.00	2017/9/13	5 年	2,500,000,000.00	2,279,361,111.02		130,000,000.00	170,000,000.04		2,239,361,110.98
17 诚通控股 MTN002	2,500,000,000.00	2017/9/20	3 年	2,500,000,000.00	2,249,260,062.97		87,433,333.21	116,693,396.18	2,220,000,000.00	
17 诚通控股 MTN003	1,500,000,000.00	2017/10/19	3 年	1,500,000,000.00	1,330,694,233.10		59,160,483.87	69,854,716.97	1,320,000,000.00	
17 诚通控股 MTN004	1,000,000,000.00	2017/12/15	3 年	1,000,000,000.00	729,782,714.55		51,387,096.77	51,169,811.32	730,000,000.00	
18 诚通控股 MTN001	2,500,000,000.00	2018/7/23	3 年	2,500,000,000.00	2,548,030,821.88		108,999,999.96	108,750,000.00		2,548,280,821.84
18 诚通 01	3,000,000,000.00	2018/7/6-2018/7/10	3 年	3,000,000,000.00	3,065,273,915.09		140,100,000.00	139,257,948.39		3,066,115,966.70
18 诚通 02	3,500,000,000.00	2018/8/27-2018/8/28	3 年	3,500,000,000.00	3,542,046,569.53		157,500,000.00	144,554,433.96		3,554,992,135.57
18 诚通 03	3,000,000,000.00	2018/9/13-2018/9/14	3 年	3,000,000,000.00	2,851,084,905.65		137,700,000.00	148,805,943.38		2,839,978,962.27
19 中国诚通债转股债 01	3,100,000,000.00	2019/6/24-2024/6/24	5 年	3,100,000,000.00	3,151,721,079.45	5,400,000,000.00	173,166,666.71	96,753,479.45		8,628,134,266.71
19 诚通 01	4,500,000,000.00	2019/12/23-2022/12/23	3 年	4,500,000,000.00	4,503,094,520.55		162,000,000.00	165,694,520.55		4,499,400,000.00
2020 诚通控股 MTN01A	1,000,000,000.00	2020/8/21	10 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	123,019,672.13			1,123,019,672.13
2020 诚通控股 MTN01B	9,000,000,000.00	2020/8/21	5 年	9,000,000,000.00		8,550,000,000.00	14,426,229.50			8,564,426,229.50
20 诚通 01	5,000,000,000.00	2020/1/20	3 年	5,000,000,000.00		5,000,000,000.00	167,315,573.78	666,666.67		5,166,648,907.11
20 诚通 02	2,000,000,000.00	2020/3/4	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	50,747,267.79	333,333.33		2,050,413,934.46
20 诚通 03	1,000,000,000.00	2020/3/4	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	28,431,694.02	166,666.67		1,028,265,027.35
20 诚通 04	1,000,000,000.00	2020/3/18	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	24,351,092.87	144,444.44		1,024,206,648.43
20 诚通 06	1,000,000,000.00	2020/4/8	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	21,885,245.90	150,000.00		1,021,735,245.90

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 诚通 07	500,000,000.00	2020/4/8	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	12,547,540.96	75,000.00		512,472,540.96
20 诚通 08	2,000,000,000.00	2020/5/6	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	32,972,950.84	346,666.67		2,032,626,284.17
20 诚通 09	1,500,000,000.00	2020/5/6	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	30,985,450.82	260,000.00		1,530,725,450.82
20 诚通 10	2,000,000,000.00	2020/5/21	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	33,952,458.99	311,111.11		2,033,641,347.88
20 诚通 11	1,000,000,000.00	2020/5/21	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	21,250,819.67	155,555.56		1,021,095,264.11
20 诚通 13	2,500,000,000.00	2020/6/12	5 年	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	45,993,852.48	441,666.67		2,545,552,185.81
20 诚通 14	1,000,000,000.00	2020/6/12	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,868,852.48	176,666.66		1,020,692,185.82
20 诚通 15	1,500,000,000.00	2020/6/24	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	26,017,418.03	265,000.00		1,525,752,418.03
20 诚通 17	3,000,000,000.00	2020/8/6	5 年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	45,184,426.23	550,000.00		3,044,634,426.23
20 诚通 18	500,000,000.00	2020/8/6	10 年	500,000,000.00		500,000,000.00	8,133,196.72	91,666.66		508,041,530.06
5 年期 5 亿美元债券	500,000,000.00	2017/8/8	5 年	500,000,000.00	3,533,119,834.95		123,214,210.80	256,665,649.88	76,611,025.92	3,323,057,369.95
20 诚控 EB(sh137106)	1,400,000,000.00	2020/5/27	3 年	1,400,000,000.00		1,289,178,987.94	20,906,185.92			1,310,085,173.86
公司债券	500,000,000.00	2018/7/19	5 年	500,000,000.00	303,143,561.66		28,979,178.08		28,900,000.00	303,222,739.74
公司债券	1,000,000,000.00	2018/12/3	5 年	1,000,000,000.00	944,574,250.04		50,136,986.31	-19,398,350.69	50,000,000.00	964,109,587.04
一年内到期部分					-6,131,639,605.39					-16,273,816,606.52
合计				70,800,000,000.00	29,692,450,800.88	41,739,178,987.94	2,259,388,452.44	1,639,342,993.94	6,155,511,025.92	55,753,987,220.27

(四十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	674,142,149.71	459,216,990.06
减：未确认的融资费用	59,807,312.14	46,276,287.29
重分类至一年内到期的非流动负债	107,090,034.78	85,910,289.93
租赁负债净额	507,244,802.79	327,030,412.84

(四十九) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	963,285,955.10	340,700,053.97	257,880,820.29	1,046,105,188.78
专项应付款	242,788,430.27	154,393,600.00	193,360,169.00	203,821,861.27
合计	1,206,074,385.37	495,093,653.97	451,240,989.29	1,249,927,050.05

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
基金公司投资款	324,000,000.00	347,000,000.00
离退休人员社会化费用	273,518,053.97	
原国内贸易部	75,000,000.00	75,000,000.00
长江联合金融租赁有限公司	63,669,108.98	103,994,244.84
平安国际融资租赁有限公司	51,811,926.52	83,139,193.40
合计	787,999,089.47	609,133,438.24

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
阿继项目预算资金	112,000,000.00			112,000,000.00
财政厅贷款	43,894,712.00	1,100,000.00	4,603,048.00	40,391,664.00
政府征收拆迁款	34,982,396.80		6,478.00	34,975,918.80
特困企业补助金		14,200,000.00		14,200,000.00
资产经营经费	1,932,447.17			1,932,447.17
合计	192,809,555.97	15,300,000.00	4,609,526.00	203,500,029.97

(五十) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	190,433,063.57		143,619,707.69	46,813,355.88
二、辞退福利	40,454,044.97	94,272,200.01	3,860,163.47	130,866,081.51
三、其他长期福利		55,667,650.48	4,885,227.60	50,782,422.88
减：一年内到期部分年末余额	8,817,618.06		2,561,736.22	6,255,881.84
合计	222,069,490.48	149,939,850.49	149,803,362.54	222,205,978.43

(五十一) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	329,351,786.95	71,192,783.00
履约担保损失		55,789,694.16
客户补偿	12,584,250.98	9,000,000.00
产品质量保证	7,455,104.65	6,888,811.00
行政处罚	52,248,988.50	52,248,988.50
合计	401,640,131.08	195,120,276.66

(五十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	604,184,156.11	129,449,695.12	126,026,410.75	607,607,440.48
合计	604,184,156.11	129,449,695.12	126,026,410.75	607,607,440.48

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
湘中物流娄底市万宝新区产业发展资金	65,238,000.00	54,790,094.00	54,500,000.00			65,528,094.00		与资产相关
建设补贴养老专项资金	17,000,000.00	30,030,116.00	2,826,023.20			44,204,092.80		与资产相关
中国物流浙江（安吉）现代物流园财政扶持资金(一)	52,244,039.93		8,707,339.97			43,536,699.96		与资产相关
临港物流项目	40,586,293.25		3,933,459.48			36,652,833.77		与资产相关
中国物流浙江（安吉）现代物流园财政扶持资金(二)	34,000,000.00		4,000,000.00			30,000,000.00		与资产相关
亳州企业发展扶持资金	29,180,849.26	1,628,600.00	4,944,672.44			25,864,776.82		与资产相关
物流宁夏四主一体化产业发展	30,500,000.00		4,950,000.00			25,550,000.00		与资产相关
江苏诚通江苏省交通运输厅车辆购置税用于交通运输重点项目专项资金	26,666,666.66		2,666,666.67			23,999,999.99		与资产相关
华南诚通阳江高新区中小企业发展扶持资金	25,440,833.35	1,239,000.00	3,152,200.00			23,527,633.35		与资产相关
柳辛庄新库	21,682,775.44		1,137,174.72			20,545,600.72		与资产相关
待分配收储收益	19,186,573.50					19,186,573.50		与资产相关
吉林长吉图综合物流园项目	20,100,000.00		4,000,000.00			16,100,000.00		与资产相关
辽宁诚通政府补助		15,000,000.00				15,000,000.00		与资产相关
怀化高新技术产业开发区财政局补贴	14,400,000.00	774,000.00	1,800,000.00			13,374,000.00		与资产相关
沈阳物流项目	13,743,920.00		1,185,980.00			12,557,940.00		与资产相关
中国物流南充现代物流中心（一期）项目物流发展奖补基金	8,000,000.00	4,500,000.00				12,500,000.00		与资产相关
新港区财政生态文明专项款		12,600,000.00	315,000.00			12,285,000.00		与资产相关
新疆西部兵团交通局物流园项目补助	15,090,277.94		2,902,777.79			12,187,500.15		与资产相关
中国物流浙江（安吉）现代物流园财政扶持资金（三）	13,250,000.00		1,500,000.00			11,750,000.00		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
物流贵州安顺西秀区产业园区管理委员会奖励扶持资金	10,000,000.00					10,000,000.00		与资产相关
BM1 喷码机系统及传动系统升级综合技术改造项目	9,136,612.59		447,507.56			8,689,105.03		与资产相关
湘中物流 2016 年度第二批交通運輸固定资产投资补助	8,000,000.00					8,000,000.00		与资产相关
天津陆路港项目	7,366,360.17		316,762.76			7,049,597.41		与资产相关
江苏诚通江苏省财政厅省级客运场站及路网连接公路建设专项资金	7,333,333.32		666,666.67			6,666,666.65		与资产相关
洛阳保税物流项目	5,722,166.73		135,441.24			5,586,725.49		与资产相关
物流泰安物流园项目补助	7,256,901.00	178,033.00	2,560,000.00			4,874,934.00		与资产相关
海鲜城	5,158,050.49		283,757.04			4,874,293.45		与资产相关
四十万吨项目补贴	6,400,000.09		1,600,000.00			4,800,000.09		与资产相关
TP 液包纸综合技术改造项目事后奖补助资金	4,921,289.50		197,509.92			4,723,779.58		与资产相关
中国物流合肥基地店埠河水陆联运综合码头工程	4,500,000.00		27,777.78			4,472,222.22		与资产相关
石家庄诚通石家庄市鹿泉区财政局 2016 年省级支持优势产业发展专项资金	4,369,166.65		225,555.56			4,143,611.09		与资产相关
石家庄物流项目		4,000,000.00				4,000,000.00		与资产相关
自动包装线项目技术改造事后奖补助资金	3,910,150.04		179,005.68			3,731,144.36		与资产相关
环保补贴	4,749,999.97		1,150,000.03			3,599,999.94		与资产相关
湖南诚通国际常德洞庭物流园项目补助款	3,500,000.00					3,500,000.00		与资产相关
青州中储项目	3,441,805.20					3,441,805.20		与资产相关
南京物流港空港枢纽经济区产业发展专项资金	4,000,000.00		813,966.95			3,186,033.05		与资产相关
南京物流港物流业转型升级项目	4,000,000.00		813,966.95			3,186,033.05		与资产相关
土地平整款递延	2,774,003.42		62,807.64			2,711,195.78		与资产相关
江苏诚通财政部办公厅中央预算内基建支出	3,000,000.00		300,000.00			2,700,000.00		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/ 与收益相关
基建专项资金	2,500,000.00					2,500,000.00		与资产相关
财政局示范项目财政补助	3,126,428.64		650,714.27			2,475,714.37		与资产相关
江苏诚通江苏省交通运输厅物流基地建设资金	2,666,666.66		266,666.67			2,399,999.99		与资产相关
辽宁诚通中央基建拨款	2,375,000.00		62,500.00			2,312,500.00		与资产相关
洛阳项目	2,437,500.00		150,000.00			2,287,500.00		与资产相关
南京滨江物流项目	2,700,000.00		450,000.00			2,250,000.00		与资产相关
煤改气政府补贴	2,450,000.00		245,000.00			2,205,000.00		与资产相关
化毒连蒸、530 吨碱炉补贴	2,857,142.86		714,285.72			2,142,857.14		与资产相关
高压电缆迁移工程补助	2,224,599.79		94,330.80			2,130,268.99		与资产相关
技术节能改造补贴	2,692,857.14		691,428.58			2,001,428.56		与资产相关
其他	1,662,650.16	439,142.12	264,820.17			1,836,972.11		与资产相关
实体经济振兴专项资金	1,800,000.00		200,000.00			1,600,000.00		与资产相关
热风干燥箱喷嘴优化技术改造项目事后奖补助资金	1,608,435.89		72,834.84			1,535,601.05		与资产相关
青岛物流项目	1,310,296.20					1,310,296.20		与资产相关
维修改造及设备购置补贴		1,192,500.00				1,192,500.00		与资产相关
便民市场	1,074,320.87		33,836.88			1,040,483.99		与资产相关
抗疫特别国债资金（技术改造）补贴		1,377,900.00	459,300.00			918,600.00		与资产相关
珠海高栏港财政国库设备更新（机器人应用）专项资金补贴款	877,066.36		41,599.89			835,466.47		与资产相关
广东晟世照邦项目	886,066.20		146,478.12			739,588.08		与资产相关
其他	13,085,056.84	1,700,310.00	8,730,594.76		-450,000.00	5,604,772.08		与资产相关
合计	604,184,156.11	129,449,695.12	125,576,410.75		-450,000.00	607,607,440.48		

(五十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	185,093,356.17	186,362,780.94
合计	185,093,356.17	186,362,780.94

注：2019 年 8 月 21 日，本公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购大安项目 70%股权的议案》。本公司通过收购北京华安润通国际物流有限公司 70%股权的方式承接大安国际物流（北京）有限公司持有的货运代理相关业务组合，本公司子公司华贸物流（香港）有限公司通过收购 HUADA (HK) International Logistics Co., Ltd（华大国际物流有限公司）70%股权的方式承接迅诚国际物流有限公司持有的货运代理相关业务组合，交易对价合计约 6.19 亿元。股权转让协议中约定相关价款分期支付，待支付股权转让款确认为其他非流动负债。

(五十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	12,800,000,000.00	100.00			12,800,000,000.00	100.00
国家资本	12,800,000,000.00	100.00			12,800,000,000.00	100.00

注：本公司于 2016 年收到拨付的国有资本预算资金 15.00 亿元，作增加国家资本金处理，截至财务报表报出日，工商变更登记手续尚未办理完毕。

(五十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	127,326,439.46			127,326,439.46
二、其他资本公积	7,283,763,832.91	31,660,795,670.44	15,011,810.93	38,929,547,692.42
合计	7,411,090,272.37	31,660,795,670.44	15,011,810.93	39,056,874,131.88
其中：国有独享资本公积	7,411,090,272.37			39,056,874,131.88

注：（1）本公司持有联营企业中国绿发投资集团有限公司 40.00%股权，按权益法核算，该单位于 2020 年 07 月 31 日以无偿划转的方式接收鲁能集团有限公司 100.00%股权和都城伟业集团有限公司 100.00%股权，本公司按持股比例合计调增资本公积 31,273,640,522.54 元；本公司本年度接收无偿划转的阳光保险股权，增加资本公积 356,000,000.00 元；子公司本期因权益结算的股份支付增加资本公积 13,737,171.97

元；本期重庆华江印务有限责任公司纳入合并增加资本公积 16,012,250.62 元；其他主要系因下属公司少数股东持股比例变动影响，增加资本公积 1,405,725.31。

(2) 因子公司收购少数股东股权导致资本公积减少 14,346,340.71 元；本公司无偿划出中国绿发投资集团有限公司 60%股权，减少资本公积 665,470.22 元。

(五十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	214,156.27	1,655,279.80	1,814,176.84	55,259.23	
合计	214,156.27	1,655,279.80	1,814,176.84	55,259.23	

(五十七) 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备金		22,665,329.59		22,665,329.59
合计		22,665,329.59		22,665,329.59

注：本公司下属金融企业根据《金融企业准备金计提管理办法》【财金[2012]20 号】的通知，按标准法计算潜在风险估计值，计提一般风险准备金。

(五十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	60,980,660,801.83	47,152,087,015.66
本期增加额	4,872,367,687.06	15,150,904,107.92
其中：本期净利润转入	4,872,367,687.06	802,143,740.22
其他调整因素		14,348,760,367.70
本期减少额	7,454,802,752.34	1,322,330,321.75
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	22,665,329.59	
本期分配现金股利数		132,377,100.00
转增资本		
其他减少	7,432,137,422.75	1,189,953,221.75
本期期末余额	58,398,225,736.55	60,980,660,801.83

注：本年度因处置指定为其他权益工具投资的权益投资结转到未分配利润的金额为减少未分配利润 7,410,470,738.52 元；本年因三供一业支出减少未分配利润 21,203,899.39 元；本期其他减少 384,669.29 元系中国包装进出口有限责任公司子公

司深圳外贸环兴实业有限公司按照公司章程及经营业绩考核，计提的职工福利及奖励基金。

(五十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	122,957,746,511.65	115,413,251,951.73	104,351,234,952.47	97,379,487,128.20
商品贸易	60,048,984,251.57	59,001,754,948.07	55,483,337,691.80	54,327,992,492.03
纸浆及纸制品	13,824,827,276.51	11,813,306,819.23	15,409,882,607.43	13,330,009,205.15
物流业务	42,551,212,709.79	39,342,146,613.93	29,828,513,950.46	27,340,437,521.38
园林市政	1,938,161,837.63	1,742,173,354.08	987,712,944.37	789,056,743.89
租赁业务	675,344,576.71	262,219,584.57	481,123,161.25	56,853,759.02
地产销售	3,013,797,200.16	2,469,665,564.59	560,840,468.07	186,559,263.60
其他项目	905,418,659.28	781,985,067.26	1,599,824,129.09	1,348,578,143.13
2. 其他业务小计	793,959,430.43	340,807,555.83	611,441,383.97	359,948,994.99
销售材料	39,115,833.00	22,487,420.43	102,693,656.79	69,138,820.23
发电收入	272,737,615.27	210,172,139.26	268,361,544.56	217,602,238.65
租赁业务	44,358,040.76	8,088,214.14	14,045,633.99	10,990,596.20
其他项目	437,747,941.40	100,059,782.00	226,340,548.63	62,217,339.91
合计	123,751,705,942.08	115,754,059,507.56	104,962,676,336.44	97,739,436,123.19

(六十) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	405,302,518.23	374,732,734.71
存放同业	148,630,188.88	107,057,408.36
存放中央银行	13,032,343.97	14,632,917.92
拆出资金	3,943,472.21	3,242,736.10
发放贷款及垫款	14,405,553.18	14,227,006.92
其中：公司贷款和垫款	14,372,167.44	10,805,822.94
个人贷款和垫款		3,421,183.98
票据贴现		
买入返售金融资产	180,893,890.95	205,351,946.88
债权投资利息收入	44,397,069.04	30,220,718.53
其中：已减值金融资产利息收入		

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,262,955.05	24,379,975.33
向中央银行借款		244,541.15
拆入资金	10,841,864.39	4,916,656.45
吸收存款	8,853,716.85	11,113,728.04
卖出回购金融资产	12,567,373.81	8,105,049.69
利息净收入	373,039,563.18	350,352,759.38

(六十一) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
结算与清算手续费		
手续费及佣金支出	1,362,680.53	720,731.87
手续费支出	1,362,680.53	720,731.87
手续费及佣金净收入	-1,362,680.53	-720,731.87

(六十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	923,136,914.06	803,546,244.57
专项费用	99,753,195.81	196,312,121.13
运杂费	650,346,665.34	536,790,861.28
办公费用	95,178,217.15	96,677,545.71
业务经费	47,032,632.94	40,801,915.34
租赁费	48,287,459.86	54,873,871.71
综合费用	41,606,455.07	40,978,234.57
仓储费	36,822,219.66	33,577,516.88
折旧费	32,557,525.48	31,405,708.36
包装费	21,421,284.15	11,776,095.93
装卸搬运费	29,542,999.98	51,473,344.79
资产使用费	24,999,719.82	29,478,509.27
其他	71,641,347.74	45,602,837.68
合计	2,122,326,637.06	1,973,294,807.22

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,757,813,603.18	1,663,889,205.92
综合费用	179,876,115.48	198,694,527.91
使用权资产累计折旧	153,244,299.45	
办公费用	284,815,011.59	251,045,207.93
资产使用费	262,606,441.81	117,712,415.39
租赁费	20,168,490.78	123,018,187.12
折旧费	74,235,328.89	174,866,122.91
无形资产摊销	6,215,521.73	42,481,169.12
中介机构鉴证费	21,785,753.31	29,954,311.51
差旅费	6,061,485.85	22,301,191.47
业务招待费	6,213,182.02	18,625,334.24
咨询费	10,627,554.80	25,672,582.06
其他	704,984,802.90	82,081,590.65
合计	3,488,647,591.79	2,750,341,846.23

注：其他主要包括离退休人员移交社会化费用、劳务派遣费、会议费等。

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
燃料和动力费	197,965,655.79	202,005,873.20
材料费	136,611,298.30	131,670,157.24
科研人员人工支出	106,281,050.34	131,670,157.24
折旧费	25,000,239.51	25,579,213.54
技术开发费	3,790,199.67	3,295,283.01
调试费用	35,501,982.93	38,840,825.47
其他	15,151,699.42	19,341,887.56
合计	520,302,125.96	552,403,397.26

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,994,867,726.56	2,705,003,715.63
减：利息收入	614,633,406.21	442,910,357.74
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-139,392,443.81	120,681,529.29

类别	本期发生额	上期发生额
其中：汇兑收益	185,010,798.61	
汇兑损失	45,618,354.80	120,681,529.29
其他	159,124,753.53	161,403,995.38
合计	3,399,966,630.07	2,544,178,882.56

(六十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
北京市西城区金融办房租补贴	1,886,800.00	6,174,900.00
财政拨款国有资产监管	3,092,700.00	1,511,000.00
财政拨款离退休经费	2,955,180.00	4,714,100.00
创新创业补贴		2,160,000.00
技改项目补贴	6,722,000.00	457,600.19
僵尸企业补助资金	19,092,300.00	7,360,000.00
企业发展扶持资金	133,717,618.11	182,181,143.32
税费即征即退及优惠	53,836,967.16	60,902,772.26
稳岗补贴	7,077,344.78	1,465,596.19
项目补贴	22,277,934.84	48,684,736.07
项目拆迁款	4,500,000.00	45,500,000.00
业务补贴	22,627,359.38	29,441,509.23
其他补助	18,629,951.67	23,844,940.49
合计	296,416,155.94	414,398,297.75

(六十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,161,349,012.21	113,715,742.65
处置长期股权投资产生的投资收益	80,719,263.54	453,521.97
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,586,129,551.08	654,562,490.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,126,322,052.23	1,726,685,683.62
债权投资持有期间的利息收益	66,425,925.17	
其他债权投资在持有期间的利息收益	4,146,534.53	
债权投资处置收益		255,405,719.15
其他债权投资处置收益		18,328,995.55
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	42,786,386.82	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	675,218.77	
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	2,764,369,457.62	1,861,094,157.76

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	-9,329,826.74	35,040,986.85
合计	10,823,593,575.23	4,665,287,297.91

(六十五) 汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
外汇业务收入	809,437.56	996,664.20
外汇业务支出	1,477,146.84	829,730.42
合计	-667,709.28	166,933.78

(六十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,882,188,002.94	2,404,071,158.43
衍生金融资产	-772,005.00	6,951,447.54
其他非流动金融资产	1,050,000.00	
交易性金融负债	61,774,945.22	
其他	64,027,703.45	
合计	4,008,268,646.61	2,411,022,605.97

注：交易性金融负债公允价值变动主要系可转换债券转股权公允价值变动影响；其他主要为套期保值工具公允价值变动影响。

(六十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,075,311,716.04	725,377,231.99
债权投资信用减值损失	646,023,000.00	795,809,000.00
其他	6,271,389.01	-269,097.63
合计	1,727,606,105.05	1,520,917,134.36

(六十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	27,795,764.84	-392,523.01
长期股权投资减值损失		355,401,071.36

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产减值损失		409,869.92
固定资产减值损失	165,998,889.08	47,469,897.97
工程物资减值损失	1,726,664.07	
在建工程减值损失	33,060,218.36	
无形资产减值损失	34,056,854.00	17,029,168.00
商誉减值损失	103,669,805.05	233,852,246.90
其他	6,721,328.76	
合计	373,029,524.16	653,769,731.14

(六十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
拆迁补偿	662,376,308.03	648,841,716.57	662,376,308.03
固定资产处置收益	171,603,024.05	44,771,890.12	171,603,024.05
无形资产处置收益	65,942,208.66	988,734.46	65,942,208.66
合计	899,921,540.74	694,602,341.15	899,921,540.74

(七十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	14,008,150.24	1,458,684.13	14,008,150.24
与企业日常活动无关的政府补助	19,595,828.88	54,137,830.69	19,595,828.88
赔偿收入	142,806,657.63	52,844,502.58	142,806,657.63
无法支付款项	133,657,618.78	13,670,881.23	133,657,618.78
其他	61,937,654.15	85,809,825.63	61,937,654.15
合计	372,005,909.68	207,921,724.26	372,005,909.68

政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
船舶污染项目补助款	4,340,000.00	
建设补贴养老专项资金	2,826,023.20	
政府补助	2,265,061.00	
政府投资项目奖励	1,200,000.00	
企业发展扶持资金	200,000.00	7,884,815.00

项目	本期发生额	上期发生额
国资委下达 2020 年杭州市第一批商务发展外贸发展专项项目资金	542,000.00	
防控疫情补贴	440,940.00	
西城区发展和改革委员会 2019 年综合贡献奖金	500,000.00	
东城社保划回培训补贴	121,000.00	
其他补助	7,160,804.68	4,531,315.90
财政拨款离退休经费		230,000.00
环境保护与治理补助		12,000,000.00
奖励补助资金		2,256,700.00
企业知识产权认证补助		200,000.00
税费即征即退及优惠		26,194,515.63
项目补助		840,484.16
合计	19,595,828.88	54,137,830.69

(七十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	21,147,260.27	40,070,023.23	21,147,260.27
对外捐赠	23,946,933.06	6,846,403.34	23,946,933.06
赔偿金、违约金等支出	59,496,281.43	300,292,942.81	59,496,281.43
诉讼损失	253,558,228.35	30,196,427.33	253,558,228.35
罚款支出	18,488,012.59	59,916,134.49	18,488,012.59
其他	109,180,067.47	54,176,799.32	109,180,067.47
合计	485,816,783.17	491,498,730.52	485,816,783.17

(七十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,193,698,387.63	1,029,815,828.35
递延所得税调整	776,266,019.58	686,244,557.53
其他	-1,849,481.51	537,193.01
合计	2,968,114,925.70	1,716,597,578.89

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,031,132,562.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,007,783,140.74
子公司适用不同税率的影响	-70,072,341.49
调整以前期间所得税的影响	96,270,481.03
非应税收入的影响	-1,031,987,812.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	497,735,970.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-133,285,429.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	633,394,303.93
其他	-31,723,387.66
所得税费用	2,968,114,925.70

(七十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,244,382,054.33	-851,616,488.67	-2,392,765,565.66	-493,430,559.93	-132,441,068.55	-360,989,491.38
1、重新计量设定受益计划变动额	-24,930.42	11,731.96	-36,662.38	-182,639.38		-182,639.38
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	101,859,252.42	-15,675.84	101,874,928.26			
3、其他权益工具投资公允价值变动	-3,346,216,376.33	-851,612,544.79	-2,494,603,831.54	-493,247,920.55	-132,441,068.55	-360,806,852.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-735,138,182.48		-735,138,182.48	182,021,586.28		182,021,586.28
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-357,226,160.78		-357,226,160.78			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-357,226,160.78		-357,226,160.78			
2、外币财务报表折算差额	-377,912,452.01		-377,912,452.01	182,021,586.28		182,021,586.28
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-430.31		-430.31			
小计	-377,912,021.70		-377,912,021.70	182,021,586.28		182,021,586.28
三、其他综合收益合计	-3,979,520,236.81	-851,616,488.67	-3,127,903,748.14	-311,408,973.65	-132,441,068.55	-178,967,905.10

2、其他综合收益各项调节情况

项目	重新计量 设定受益 计划变动 额	权益法下不能 转损益的其他 综合收益	其他权益工具投 资公允价值变动	企业自身信用 风险公允价值变动	权益法下可转 损益的其他综 合收益	其他 债权 投资 公允 价值 变动	可供 出售 金融 资产 公允 价值 变动 损益	金融 资产 重分 类计 入其 他综 合收 益的 金额	持有 至到 期投 资重 分类 为可 出售 金融 资产 损益	其他 债权 投资 信用 减值 准备	现金流量套期 储备(现金流 量套期损 益的有效 部分)	外币财务报表折 算差额	其他	小计
一、上年期 初余额	-3,935.26		-5,116,598,050.86		35,919,223.60							-1,001,510,833.70	-54,874,774.11	-6,137,068,370.33
二、上年增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)	-182,639.38		788,420,195.53									182,021,586.28		970,259,142.43
三、本年期 初余额	-186,574.64		-4,328,177,855.33		35,919,223.60							-819,489,247.42	-54,874,774.11	-5,166,809,227.90
四、本年增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)	-36,662.38	101,874,928.26	4,915,866,906.98		-357,226,160.78							-377,912,021.70		4,282,566,990.38
五、本年年 末余额	-223,237.02	101,874,928.26	587,689,051.65		-321,306,937.18							-1,197,401,269.12	-54,874,774.11	-884,242,237.52

(七十四) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,063,017,637.24	3,321,609,365.37
加：资产减值损失	373,029,524.16	653,769,731.14
信用减值损失	1,727,606,105.05	1,520,917,134.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,312,822,394.75	1,276,150,390.24
使用权资产折旧	153,244,299.45	
无形资产摊销	204,098,827.31	185,486,613.02
长期待摊费用摊销	102,556,027.41	65,986,879.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-237,545,232.71	-45,760,624.58
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,139,110.03	38,611,339.10
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-4,008,268,646.61	-2,411,022,605.97
财务费用（收益以“—”号填列）	3,855,475,282.75	2,705,003,715.63
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,823,593,575.23	-4,665,287,297.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-273,061,957.76	-191,047,212.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,049,327,977.34	877,291,769.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,354,951,426.43	-812,073,154.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,440,819,728.21	-4,107,292,258.55
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,205,093,457.86	-4,961,770,701.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,625,072,929.26	-6,549,426,917.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,498,496,446.14	19,360,973,383.96
减：现金的期初余额	19,360,973,383.96	36,212,862,233.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,137,523,062.18	-16,851,888,849.56

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,498,496,446.14	19,360,973,383.96
其中：库存现金	19,476,069.57	14,879,689.26
可随时用于支付的银行存款	26,385,748,942.44	19,224,645,393.86
可随时用于支付的其他货币资金	93,271,434.13	121,448,300.84
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,498,496,446.14	19,360,973,383.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十五) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,168,319,103.90
其中：美元	205,692,216.99	6.5249	1,342,121,146.64
欧元	2,391,949.67	8.0250	19,195,396.10
港币	670,720,875.79	0.8416	564,478,689.06
英镑	206,773.76	8.8903	1,838,280.76
新加坡元	331,260.00	4.9314	1,633,575.56
越南盾	227.12	5.0163	1,139.30
澳元	173,902,064.06	0.0002	34,780.41
阿联酋迪拉姆	320,802.27	1.7761	569,776.91
加元	1.31	5.1161	6.70
卢布	2,718,886,116.97	0.0877	238,446,312.46
应收账款			1,320,448,441.18
其中：美元	175,974,947.68	6.5249	1,148,218,936.12
欧元	1,824,056.13	8.0250	14,638,050.44
港币	178,566,819.65	0.8416	150,281,835.42
新加坡元	1,465,613.36	4.9314	7,227,525.72
英镑	887.60	8.8903	7,891.03
卢布	846,094.07	0.0877	74,202.45
其他应收款			55,599,951.03
其中：美元	5,126,271.58	6.5249	33,448,409.43
欧元	13,882.64	8.0250	111,408.19
港币	24,074,081.45	0.8416	20,260,746.95
新加坡元	360,827.85	4.9314	1,779,386.46

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			1,381,647,775.90
其中：美元	142,947,837.53	6.5249	932,720,345.10
美元（注 1）	15,000,000.00	6.9977	104,965,500.00
美元（注 2）	10,000,000.00	7.0900	70,900,000.00
美元（注 2）	20,000,000.00	6.9203	138,405,930.80
港币	160,000,000.00	0.8416	134,656,000.00
应付账款			464,020,588.05
其中：美元	48,075,106.19	6.5249	313,685,260.38
欧元	1,145,656.96	8.0250	9,193,897.10
港币	165,768,628.07	0.8416	139,510,877.38
新加坡元	305,478.25	4.9314	1,506,435.44
日元	884,019.39	0.0632	55,870.03
英镑	7,676.65	8.8903	68,247.72
其他应付款			70,893,963.40
其中：美元	1,593,102.93	6.5249	10,394,837.31
欧元	3,469.90	8.0250	27,845.95
港币	71,267,030.31	0.8416	59,978,332.71
新加坡元	99,960.95	4.9314	492,947.43
一年内到期的非流动负债			4,855,739.49
其中：美元	744,186.04	6.5249	4,855,739.49
长期借款			173,519,819.21
其中：美元	21,024,905.27	6.5249	137,185,404.40
港币	43,173,021.40	0.8416	36,334,414.81
应付债券			3,302,860,259.74
其中：美元	506,193,238.17	6.5249	3,302,860,259.74

注 1：与工行签署《中国工商银行结售汇业务总协议书》开展人民币外币外汇掉期交易，交易金额 1,500 万美元(近期交割日期 2020 年 1 月 9 日，远期交割日期 2021 年 1 月 7 日至 2021 年 1 月 12 日)，近端交割汇率 6.9417，远端交割汇率 6.9977；

注 2：1,000 万美元借款日 2020 年 05 月 07 日，到期日 2021 年 05 月 06 日；2,000 万美元借款日 2020 年 8 月 19 日，到期日 2021 年 8 月 18 日。以上两笔建行借款在发放当天进行了汇率锁定，执行汇率分别为 7.09、6.92，汇率锁定后到客户账上的人民币本金分别为 70,900,000.00 元、138,405,930.80 元。

(七十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于抵押的资产		
存货等	107,947,181.50	抵押
固定资产	1,130,170,041.60	抵押借款
固定资产（注）	102,660,859.68	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
在建工程	643,505,589.91	抵押
无形资产	67,274,477.85	土地使用权抵押借款
无形资产	944,599,733.07	抵押
小计	2,996,157,883.61	
二、其他所有权受限的资产		
货币资金	2,185,580,197.98	保证金、被冻结的银行存款等
货币资金	68,932,398.71	抵押及冻结
货币资金	123,377.99	旅行社质量保证金
货币资金	675,260,516.18	存放中央银行法定存款准备金及应计利息（3,562,420.98）
货币资金	19,422,493.88	国管局售房专户存款及应收利息
货币资金	50,003.77	账户信息与银行不符
货币资金	13,068,428.33	利息
货币资金	394,717,505.25	预售监管资金
交易性金融资产	34,752,952.23	质押担保
应收票据	66,413,785.50	质押
应收款项融资	64,250,401.33	资产池质押
其他权益工具投资	1,354,240,000.00	质押（发债）
固定资产	163,248,686.00	为中储发展股份有限公司与国开行的借款提供担保
无形资产	81,766,507.20	为中储发展股份有限公司与国开行的借款提供担保
小计	3,767,587,254.35	
合计	6,763,745,137.96	

注：华贸物流子公司华贸物流（香港）有限公司按揭贷款取得位于“香港官塘鸿图道 80 号东瀛游广场 29 楼 A, B, C, D 及 E 室及 1 楼 P7 及 P8 车位”的物业；香港中旅物流贸易有限公司向大新银行申请授信额度港币 5,200.00 万元整，并由华贸物流(香港)有限公司提供此物业作为无限额度借贷二按抵押及连带保证责任担保。截至 2020 年 12 月 31 日，物业账面价值 102,660,859.68 元。

除上述受限资产外，其余受限资产为：

(1) 诚通建投和诚通建投子公司天津中储恒盛置业有限公司(以下简称“恒盛置业”)、诚通建投孙公司天津中储恒兴置业有限公司(以下简称“恒兴置业”)与中国工商银行股份有限公司北京珠市口支行在 2017 年 12 月 26 日签订借款协议, 借款金额 2,000,000,000.00 元, 借款期限 60 个月, 自 2018 年 1 月 3 日起计息。2018 年公司归还 300,000,000.00 元, 2019 年公司归还 225,000,000.00 元, 2020 年公司归还 400,000,000.00, 本年末借款余额为 1,075,000,000.00 元, 此借款以部分土地使用权和部分地上建筑物作为抵押, 抵押物信息列示如下:

①恒盛置业 25,121.70 平方米土地(津(2016)北辰区不动产权第 1027844 号), 抵押物评估价值为 1,298,770,000.00 元。

②恒盛置业 29,468.15 平方米土地(津(2016)北辰区不动产权第 1027845 号), 证载土地使用权面积 64,772.70 平方米, 扣除配套公建分摊的国有土地使用权面积 5,255.68 平方米, 扣除 6#、7#、12#、13#、17#、21#、22#、25#分摊的国有土地使用权面积 30,048.87 平方米)及其地上文澜花园 22-2-202 室、22-3-502 室、25-3-102 室在建房屋, 抵押物评估价值为 1,062,480,000.00 元。

③恒兴置业 69,661.50 平方米土地(津(2017)北辰区不动产权第 1005137 号), 抵押物评估价值为 2,660,300,000.00 元。

(2) 诚通建投孙公司恒兴置业与中国工商银行股份有限公司天津新村支行在 2019 年 6 月 21 日签订借款协议, 借款金额 500,000,000.00 元, 借款期限为 3 年, 自实际提款日起计息。恒兴置业 2019 年提取 281,000,000.00 元, 2019 年已归还 100,000.00 元, 2020 年提取 27,000,000.00 元, 期末借款余额为 307,900,000.00 元, 此借款以恒兴置业部分土地使用权和部分地上建筑物作为抵押, 抵押物信息列示如下:

①恒兴置业 69,661.50 平方米土地(津(2017)北辰区不动产权第 1005137 号)及在建建筑物文泽花园 5、10、11、16、24、27 号楼, 抵押物评估价值为 3,117,120,000.00 元。

②恒兴置业 69,661.50 平方米土地(津(2017)北辰区不动产权第 1005137 号)及在建建筑物文泽花园 1、2、3、4、6、7、8、9、12、13、14、15、22、26 号楼, 抵押物评估价值为 3,316,550,000.00 元。

(3) 诚通建投子公司杭州成禾房地产开发有限公司(以下简称“杭州成禾”)与杭州银行股份有限公司西城支行在 2019 年 4 月 3 日签订借款协议, 借款金额 700,000,000.00 元, 借款期限 36 个月, 自实际提款日起计息。2019 年提款 290,389,243.00 元, 2020 年还款 153,661,937.47 元, 期末借款余额为 136,727,305.53 元, 此借款以诚通建投部分土地使用权作为抵押, 抵押物信息列示如下:

诚通建投 18,609.00 平方米商服用地((浙 2018)杭州市不动产权第 0116638 号), 抵押物总评估价值为 1,118,290,000.00 元。

(4) 诚通建投子公司恒盛置业与中国工商银行股份有限公司天津新村支行在 2019 年 4 月 3 日签订借款协议, 借款金额 300,000,000.00 元, 借款期限为 3 年, 自实际提款日起计息。恒盛置业 2019 年已提取 85,000,000.00 元, 2019 年已归还 5,000,000.00 元, 2020 年提取 187,000,000.00 元, 期末借款余额为 267,000,000.00 元, 此借款以恒盛置业部分土地使用权和部分地上建筑物作为抵押, 抵押物信息列示如下:

①恒盛置业 25,121.70 平方米土地(津(2016)北辰区不动产权第 1027844 号)及在建建筑物文潼花园 1、2、3、4 号楼, 抵押物评估价值为 717,040,000.00 元。

②恒盛置业 64,772.70 平方米土地(津(2016)北辰区不动产权第 1027845 号)及在建建筑物文澜花园 2、5、8、10、11、13、18、21 号楼, 抵押物评估价值 883,370,000.00 元。

③恒盛置业 25,121.70 平方米土地(津(2016)北辰区不动产权第 1027844 号)及在建建筑物文潼花园 5、6、7 号楼, 抵押物评估价值 1,626,820,000 元。

九、或有事项

1、对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：人民币万元）

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
	合计							522,153.88	242,195.84
	一、对集团内							446,873.73	242,195.84
1	中商控股集团集团有限公司	中商企业集团总公司	国有独资	否	一般担保	其他担保	无反担保	7,357.06	
2	中商控股集团集团有限公司	华运物流实业公司	国有独资	否	一般担保	其他担保	无反担保	5,234.83	
3	中商控股集团集团有限公司	中诚草业有限责任公司	国有独资	否	一般保证	贷款担保	无反担保	22,544.00	
4	中国包装进出口有限责任公司	烟台信达包装器材有限公司	国有控股	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	500.00	
5	中国物资储运集团有限公司	中国物资储运寿阳有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	20,000.00
6	中储发展股份有限公司	中储南京物流有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	18,990.00	18,990.00
7	中储发展股份有限公司	中国物资储运天津有限责任公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	4,955.84	4,955.84
8	中储发展股份有限公司	天津中储陆港物流有限公司	国有控股	否	一般保证	贷款担保	无反担保	2,770.00	
9	中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	国有控股	是	一般保证	其他担保	无反担保	30,000.00	30,000.00
10	中国物流股份有限公司	湘中诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	28,000.00	28,000.00
11	中国物流股份有限公司	中国物流泰安有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	23,000.00	
12	中国物流股份有限公司	重庆西部诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	20,000.00	
13	中国物流股份有限公司	中国物流（安吉）有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	20,000.00	
14	中国物流股份有限公司	中国物流（安吉）有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	20,000.00	20,000.00
15	中国物流股份有限公司	江苏诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	19,000.00	
16	中国物流股份有限公司	南京诚通国际物流港有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	18,000.00	
17	中国物流股份有限公司	中国物流宁夏有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	16,000.00	

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
18	中国物流股份有限公司	中国物流亳州有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	15,000.00	15,000.00
19	中国物流股份有限公司	湖南诚通国际有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	14,000.00	
20	中国物流股份有限公司	中国物流亳州有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	13,372.00	
21	中国物流股份有限公司	中国物流吉林市有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	13,000.00	13,000.00
22	中国物流股份有限公司	华东诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	12,000.00	
23	中国物流股份有限公司	重庆西部诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
24	中国物流股份有限公司	中国物流合肥有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00
25	中国物流股份有限公司	中国物流南充有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	9,700.00	
26	中国物流股份有限公司	武汉诚通联合物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	9,250.00	9,250.00
27	中国物流股份有限公司	华东诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	8,000.00	
28	中国物流股份有限公司	中国物流合肥有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	7,500.00	7,500.00
29	中国物流股份有限公司	华南诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	5,000.00	
30	中国物流股份有限公司	泸州诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
31	中国物流股份有限公司	安徽诚通红四方物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	4,500.00	4,500.00
32	中国物流股份有限公司	华南诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	4,000.00	
33	中国物流股份有限公司	重庆诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	3,600.00	3,600.00
34	中国物流股份有限公司	天津诚通物流发展有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
35	中国物流股份有限公司	辽宁诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
36	中国物流股份有限公司	新疆诚通西部物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
37	中国物流股份有限公司	江苏诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	其他担保	无反担保	3,000.00	3,000.00
38	中国物流股份有限公司	江苏诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,500.00	2,500.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
39	中国物流股份有限公司	中国物流宁夏有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,500.00	2,500.00
40	中国物流股份有限公司	新疆诚通西部物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,400.00	2,400.00
41	中国物流股份有限公司	西南诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	其他担保	无反担保	2,200.00	2,200.00
42	中国物流股份有限公司	南京诚通国际物流港有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
43	中国物流股份有限公司	中国物流衢州有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
44	中国物流股份有限公司	华东诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
45	中国物流股份有限公司	西南诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
46	中国物流股份有限公司	中国物流股份有限公司成都分公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
47	中国物流股份有限公司	重庆诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
48	中国物流股份有限公司	西南诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	其他担保	无反担保	2,000.00	2,000.00
49	中国物流股份有限公司	中国物流宁夏有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,500.00	1,500.00
50	中国物流股份有限公司	江苏诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,200.00	
51	中国物流股份有限公司	诚通贵金属有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
52	中国物流股份有限公司	中机金和贸易有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
53	中国物流股份有限公司	北京诚通物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
54	中国物流股份有限公司	诚通物流包装有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
55	中国物流股份有限公司	新疆诚通西部物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,000.00	
56	中国物流股份有限公司	新疆诚通西部物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	600.00	600.00
57	中国物流股份有限公司	中国物流股份有限公司成都分公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	500.00	500.00
58	中国物流股份有限公司	武汉诚通联众物流有限公司	国有独资	否	连带责任担保	贷款担保	无反担保	200.00	200.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
	二、对集团外								
1	中储股份	南京电建中储房地产有限公司	国有控股	否	质押	其他担保	一般保证	不超过 75,280.15	
2	华西包装(集团)有限责任公司	重庆华都纸器有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	不超过 73,990.00	

(续表)

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营状态	资产负债率(%)							
	合计										
	一、对集团内										
1	中商控股集团有限公司	中商企业集团公司	非持续经营	59.28	否	否				否	注 1
2	中商控股集团有限公司	华运物流实业公司	正常经营	55.34	否	否				否	注 2
3	中商控股集团有限公司	中诚草业有限公司	正常经营	82.14	否	否				否	注 3
4	中国包装进出口有限责任公司	烟台信达包装器材有限公司	非持续经营	93.90	是	否				否	注 4
5	中储集团	中国物资储运寿阳有限公司	正常经营	33.43	否	否					
6	中储股份	中储南京物流有限公司	正常经营	77.06	否	否					
7	中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	正常经营	78.62	否	否					
8	中储股份	天津中储陆港物流有限公司	正常经营	62.63	否	否					
9	中储集团	中储股份	正常经营	42.53	否	否					
	二、对集团外										
1	中储股份	南京电建中储房地产有限公司	正常经营	93.65	否	否				否	

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营状态	资产负债率(%)							
2	华西包装(集团)有限责任公司	重庆华都纸器有限公司	非持续经营		是	否		1,290.15		否	

注 1: 中商控股对中商企业集团公司的债务承担一般保证责任担保的资产包括有: 中国百货纺织品有限公司 100%的股权, 账面价值 38,439,755.75 元; 中商商业经济研究中心 100%的股权, 账面价值 2,490,615.70 元; 中商大厦有限公司 95%的股权, 账面价值 28,500,000.00 元; 厦门华运物流有限公司 21.38%的股权, 账面价值 1,973,836.91 元; 中商科学技术信息研究所 100%的股权, 账面价值 166,390.11 元; 北京中商房地产开发有限公司 20%的股权, 账面价值 2,000,000.00 元; 保证期间为主债务履行期届满之日起六个月。保证期间, 中商控股对未经其同意转让的债务, 不再承担保证责任。

注 2: 根据中商控股与华运物流实业公司于 2016 年 10 月 25 日签订的《国有产权无偿划转协议》, 华运物流实业公司将其持有的如下公司的产权划转至中商控股, 由中商控股持有: 秦皇岛华运物流有限公司 100%的股权, 账面价值 11,280,651.64 元; 厦门华运物流有限公司 78.62%的股权, 账面价值 24,497,343.64 元; 青岛商业进出口物资接运有限公司 50.96%的股权, 账面价值 16,570,283.06 元; 如划出方华运物流实业公司在无偿划转国有股权后出现不能履行债务的情况, 划入方中商控股在接收华运物流实业公司无偿划入股权的资产额度内, 对华运物流实业公司的债务承担一般保证责任。保证期间为主债务履行期届满之日起六个月。保证期间, 中商控股对未经其同意转让的债务, 不再承担保证责任。

注 3: 中商控股对中诚草业有限责任公司长期贷款承担连带保证责任, 担保期限自 2018 年 3 月 30 日至 2023 年 3 月 29 日, 提供贷款金融机构为中国农业发展银行北京市大兴支行, 设定 2 亿元为最高额保证金额, 借款性质为农村土地流转中长期扶贫贷款。连带保证期间为主债务履行期届满之日起六个月。保证期间, 中商控股对未经其同意转让的债务, 不再承担保证责任。

注 4: 烟台信达包装器材有限公司向中国银行股份有限公司烟台南大街支行申请 500.00 万元的中国银行中央对外贸易发展基金借款已经到期, 并曾于 2002 年 12 月 30 日办理展期, 由中国包装进出口有限责任公司提供连带保证担保。由于已逾期未偿还, 中国银行烟台市南大街支行于 2007 年 4 月 5 日要求烟台信达包装器材有限公司提供抵押物作抵押, 抵押的房屋产权证号为烟房权证芝字第 E128573 号、土地使用证号为烟国用(2007)第 100128

号。截至 2020 年 12 月 31 日，烟台信达包装器材有限公司对此笔借款未归还借款本金及利息，抵押的房屋及土地因被收储上缴给烟台市土地资产经营中心相关抵押权灭失。

2、 未决诉讼或未决仲裁情况

(1) 中国黑色金属材料北京有限公司（以下简称“中黑北京”）原下级单位厦门金兴物资贸易公司 1992 年与中国农业银行厦门江头支行签订担保贷款协议书，中黑北京为此担保，后期厦门金兴陆续还款后尚留本金 387 万元无力偿还，2019 年 10 月 30 日，法院下达执行裁定书，冻结、划拨被执行人厦门金兴、中黑北京所有的款项人民币 1,905.85 万元（本金 387 万元，利息 1,518.85 万元），或查封、扣押、拍卖、变卖被执行人相应的等值财产。该债务事项未在诚通金属与中国物流的股权转让之前被识别和披露，依据股权转让协议，诚通金属需要将该债务处置费用支付给中黑北京，上期诚通金属计提预计负债 1,905.85 万元。2020 年 8 月 21 日，诚通金属与中国物流签订《中国黑色金属材料北京公司产权和债权转让协议》的补充协议，根据补充协议中国物流须支付诚通金属股权转让余款 1 亿元和违约金 2,172.89 万元人民币。根据中黑北京和陇海市沉浮贸易有限公司签订的执行和解协议，诚通金属最终承担厦门案件清偿款 1,033.21 万元人民币。

(2) 根据 2019 年 7 月 2 日收到的漯自然监源罚(2019) 053 号《行政处罚决定书》，诚通金属未经批准，擅自于 2008 年与河南开源房地产开发有限责任公司签订交易合同，将诚通金属全资子公司原中国机械工业供销漯河公司划拨土地转让给河南开源房地产开发有限责任公司，决定处罚如下：一、没收诚通金属非法转让国有划拨土地违法所得 3,483.27 万元；二、对诚通金属处以违法所得 50%的罚款，计 1,741.63 万元，共计 5,224.90 万元。上期计提预计负债 52,248,988.50 元。本案于 2020 年 8 月 19 日一审开庭，2020 年 10 月判决驳回诚通金属全部诉讼请求，2020 年 11 月向郑州中院提出上诉，二审目前仍在审理过程中。

(3) 2012 年 3 月诚通金属与北京城乡建设集团有限责任公司（简称城乡建设集团）签署《合作协议书》。诚通金属于 2012 年 4 月 17 日至 2012 年 9 月 25 日间分别与合慧伟业商贸（北京）有限公司和北京天正博朗商贸有限公司（简称“供货方”）签署九份钢材采购合同，其中八份系与城乡山东分共同签署，约定由供货方按照城乡山东分的质量、数量要求，将货物送至城乡山东分指定工地。由城乡山东分向金属公司本部支付商业承兑汇票，由诚通金属负责贴现，贴现费用由城乡山东分承担，商业承兑汇票到期后由城乡山东分负责还款；诚通金属在贴现后先向供货方支付现款，用于采购上述物资。结算单价以交货当日工地价格为准，诚通金属按照诚通金属与供货方结算价格每吨每月加价 30 元同城乡山东分结算。

上述采购合同签署后，供货方分别向城乡山东分指定工地供货 18 次，合计供

货 46,291.5341 吨，诚通金属按照合同约定向供货方支付全部货款。但在商业承兑汇票到期后，城乡山东分数次违约，诚通金属向银行垫付承兑敞口 2,800.00 万元以及罚息 18,666.67 元。2014 年 2 月，诚通金属向北京市丰台区人民法院递交诉状，要求城乡建设集团及城乡山东分向诚通金属支付剩余货款 3,123.34 万元及违约金 319.65 万元。2014 年 3 月，城乡建设集团向法院提交了北京市公安局丰台分局 2013 年 12 月 18 日的“告知书”，告知城乡山东分负责人赵伟涉嫌刑事犯罪，要求民事案件中止审理。2017 年 3 月 29 日丰台法院一审判决城乡建设集团给付诚通金属本金 23,370,231.67 元，并承担逾期付款违约金，目前城乡建设集团已上诉，等待二审开庭。2018 年 12 月 20 日在丰台法院重审第一次开庭，2019 年 10 月 17 日第二次开庭，主审法官称因北京市二中院作出的（2019）京 02 刑终 113 号刑事判决书已发生法律效力，本案的法律关系也应由买卖合同纠纷变为借贷纠纷。诚通金属随后于 10 月 25 日向丰台法院提交新的起诉书、证据目录及变更诉讼请求申请书，目前正在等待丰台法院的回复，是否同意诚通金属变更诉讼请求。截至 2020 年 12 月 31 日，诚通金属对城乡山东分挂账 17,565,140.24 元，根据谨慎性原则，2019 年已对该应收账款全额计提减值准备。

（4）河北方正联诚重工机械集团有限公司（以下简称“方正公司”）和诚通金属合作开展商银业务。2014 年 1 月 21 日，因方正公司偿还兴业银行北京分行营业部到期债务遇到困难，向诚通金属紧急拆借 17,000,000.00 元周转资金，并由邢台朋兴特种型钢有限公司（以下简称“朋兴公司”）提供 6389.57 吨槽钢作为还款担保，并在巨鹿县工商局就上述抵押担保事宜办理了动产抵押登记手续。考虑到后续银行授信需要，诚通金属不得不代方正公司向其开户银行兴业银行北京分行营业部账户划款 1700 万元。但方正公司迟迟不履行还款义务，虽多次催要，均以无还款能力为由拒绝。2014 年 7 月 22 日，诚通金属向丰台法院提起诉讼，要求对方还款并支付利息；否则，对拍卖、变卖朋兴公司抵押物价款优先受偿。2014 年 10 月 24 日，法院作出（2014）丰民商初字第 13509 号判决书，判决支持诚通金属诉求。2014 年 12 月 23 日，诚通金属申请强制执行，法院依法向被执行人朋兴公司、方正公司送达执行通知。但该部分槽钢已被案外人邢台轧辊贸易有限公司拉走处置，被执行人朋兴公司、方正公司名下无可供执行的财产，而诚通金属亦未能向法院提供被执行人朋兴公司、方正公司可供执行的财产线索。法院以本案目前不具备执行条件为由，依法终结了该次执行程序，保留诚通金属债权，待诚通金属举证被执行人有履行能力时，可随时持该裁定及相关证据材料申请强制执行。2019 年 6 月 5 日，诚通金属聘请代理律师跟进此案，拟对邢台轧辊贸易有限公司提起返还原物诉讼。

(5) 2012 年、2013 年, 诚通金属先后与河北方正联诚重工机械集团有限公司 (以下简称“方正公司”) 签署《年度炉料买卖合同》(以下简称“主合同”), 约定方正公司向诚通金属订购指定厂商生产的焦炭、铁精粉等高炉炉料 3000 万元/月。主合同签署后, 诚通金属与方正公司按照主合同约定方式, 由方正公司先支付保证金, 诚通金属向厂商购买高炉炉料后供应给方正公司, 但在合同履行中, 方正公司多次未按照合同约定付款赎单或向诚通金属支付货款。2014 年 11 月 3 日, 诚通金属向北京市第二中级人民法院提起诉讼, 要求方正公司支付货款 74,926,224.98 元、因逾期付款造成的损失 908,076.35 元; 方正公司不履行前述支付义务的, 诚通金属对拍卖、变卖方正公司抵押物、郭占勋质押股权价款优先受偿; 郭占勋对前述方正公司的支付义务承担连带责任。2015 年 5 月 13 日, 二中院作出 (2014) 二中民 (商) 初字第 11542 号民事判决, 支持了诚通金属诉求; 8 月 19 日, 诚通金属申请强制执行; 9 月 18 日二中院作出 (2015) 二中执字第 1208 号执行裁定书, 裁定冻结、划拨被执行人方正公司的银行存款人民币 74,926,224.95 元, 并加倍支付迟延履行期间债务利息的相应银行存款以及冻结、划拨被执行人方正联诚重工机械集团有限公司应支付的利息的相应银行存款; 查封河北方正公司抵押物 (热风系统、热风炉三座、重力除尘系统、高炉本体系统、炉顶系统、炉体系统、风口平台、动力风机系统、机组电控系统、机组自控系统、氮气装置、高低压配套系统); 冻结郭占勋质押股权 (方正公司 47.17% 股权)。诚通金属对拍卖、变卖上述抵押物及质押股权的价款享有优先受偿权。2019 年 10 月 18 日诚通金属对 20 间厂房及高炉系统进行续封, 延期至 2022 年 10 月 21 日。

(6) 2012 年 8 月 14 日, 诚通金属与阜新新兴房地产开发有限公司签订《材料设备购销合同》。截至 2012 年 11 月 27 日, 诚通金属共计向阜新新兴发货 6,269.805 吨, 货款计 23,659,613.93 元。诚通金属按照购销合同的约定向阜新新兴出具了 23,659,613.93 元的增值税普通发票。2014 年 1 月 8 日、3 月 20 日, 通过双方对账, 阜新新兴尚欠诚通金属货款 11,159,613.93 元。2014 年 10 月 9 日, 诚通金属向阜新市中级人民法院提起诉讼, 要求阜新新兴支付货款及逾期付款损失; 12 月 30 日阜新市中级人民法院作出 (2014) 阜民三初字第 78 号民事判决, 支持了诚通金属的诉求。阜新新兴不服, 向辽宁省高级人民法院提起上诉, 2015 年 6 月 26 日辽宁省高级人民法院作出 (2015) 辽民二终字第 00158 号民事判决, 驳回对方上诉, 维持原判。2016 年 10 月 20 日, 阜新市中级人民法院作出 (2016) 辽 09 执恢 28 号执行裁定书, 续行查封阜新新兴名下的位于人民大街甲 175 号, 大唐·荣成一期 3-6 号楼间网点, 房屋编号为 000101 号 (面积为 1,690.58 平方米)、000103 号 (238.54 平方米) 房产; 位于人民大

街甲 171 号, 大唐·荣成一期 6-9 号楼间网点, 房屋编号为 000105 号 (414.90 平方米)、000106 号 (414.90 平方米)、000107 号 (397.55 平方米) 房产, 查封期限为三年。经多方协调督促, 2017 年 10 月 23 日阜新中院发布拍卖公告, 于 11 月 24 日 10:00~25 日 10:00 在淘宝网司法拍卖网络平台对已查封的 1 套商铺 (000107 号, 397.55 平方米; 评估价 2,231,051.00 元, 起拍价 1,561,735.70 元) 进行公开拍卖, 流拍后 12 月 29 日阜新中院裁定将该商铺以 1,561,700.00 元交付诚通金属抵债。后续继续推进其余 4 套商铺的拍卖程序, 并对 4 套商铺进行续封, 续期至 2022 年 10 月 19 日。阜新新兴与中国新兴案已并入阜新中院执行, 法院拟处置剩余的 4 套商铺。

(7) 2016 年 1 月 5 日, 诚通金属将北京思亿佳业科贸有限公司、赵丙东诉至北京市西城区人民法院, 要求思亿佳业返还预付款 37,662,064.11 元并支付利息, 思亿佳业法定代表人、担保人赵丙东对以上款项承担连带清偿责任。在该买卖合同纠纷中, 诚通金属向西城区人民法院提出了财产保全申请, 请求冻结被告思亿佳业公司持有的阜新新兴房地产开发有限公司的 66% 股权 (出资额 3,300 万元) 及被告赵丙东持有的阜新新兴房地产开发有限公司的 34% 股权 (出资额 1,700 万元)。为此, 诚通金属以名下储存于北京工美国际货物运输代理有限公司库房内的 110 千克铈粉 (评估价值 2,371.70 万元, 可变现净值 2,115.41 万元) 及沈阳诚通金属有限公司名下房产向西城区人民法院提供相应担保, 西城区人民法院于 2016 年 4 月 13 日对该批铈粉进行了查封, 前后历经近两年时间、多次开庭审理后, 2017 年 12 月 26 日西城区人民法院判决思亿佳业公司在该判决生效之日起 10 日内向诚通金属支付 37,619,711.00 元款项及利息。2018 年诚通金属二审胜诉。2020 年 3 月对 5,000.00 万股权进行续封, 2020 年 4 月, 法院提出若诚通金属决定对 5,000.00 万股权进行拍卖, 要首先垫付评估费, 因考虑到股权处置会产生其他较大风险, 遂诚通金属决定暂不处置此股权, 法院已终结本次执行程序。

(8) 诚通金属自 2011 年 12 月起向秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司 (以下简称“首秦龙汇”) 供应铁精粉, 2012 年 7 月 18 日, 诚通金属与首秦龙汇签订《秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司铁精粉采购合同》, 约定向首秦龙汇出售 65% 铁精粉 10,000 吨, 合同总金额 1,140.00 万元, 并明确约定首秦龙汇应于 2012 年 8 月 19 日前向诚通金属支付货款。诚通金属于 2012 年 7 月 27 日收到首秦龙汇向诚通金属出具的“商品验收入库汇总表”, 确认收到货物 8,867.06 吨, 应付货款 10,325,910.36 元, 但此后其未按约定时间支付货款。诚通金属于 2013 年 12 月 16 日向北京市西城区人民法院提起诉讼。

2014 年 6 月 5 日北京市西城区人民法院就本案作出北京市西城区人民法院

(2014)西民初字第 5603 号民事判决书,判决首秦龙汇在该判决书生效之日起 10 日内支付诚通金属货款 10,965,081.23 元及利息。

2015 年 11 月 24 日,诚通金属执行回款 2.3 万元;法院作出终结本次执行程序的执行裁定书,结案。2016 年 8 月 19 日,诚通金属向北京市西城区人民法院申请并查封秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司名下华鑫铁矿和宏达铁矿采矿许可权,证号为 C1300002010122110094473、C1300002010122110094525 (2017 年 4 月 1 日到期)。2016 年 9 月 18 日—19 日,诚通金属续封首秦龙汇交通银行、中国银行账号及 2 个铁矿的采矿许可权,并调取其工商登记信息。后续拟申请对方破产,争取受偿部分债权。

获悉首秦龙汇被另案债权人查封了评估值为 4,109.96 万元的土地厂房、尽调后签署《联合竞买协议》;之后申请本案恢复执行及参与分配另案涉诉资产,2017 年 12 月 22 日收到本案执行裁定书及协执,2017 年 12 月 27 日提交另案执行法院;另案拍卖中在 2018 年 1 月 11 日以保留价 3,287.96 万元和其他两家公司拍得上述资产,2018 年 7 月 2 日丰润法院作出抵债裁定;2018 年 12 月 21 日诚通金属实现以物抵债受偿 1,394.70 万元,其中含利息 300.50 万元,但诚通金属仍剩余 317 万元未受偿,且首秦龙汇仍有机设备在诚通金属土地上未拆除,所产生的土地占用费也未清偿。2018 年 12 月 30 日,首秦龙汇进入破产程序,诚通金属按期申报债权 317 万。后对首秦龙汇名下机器设备进行评估,价值为 867 万,法院现已将机器挂至淘宝拍卖平台进行拍卖。但拆卸设备会对诚通金属厂房有损害,目前正在与破产管理人沟通,并向首秦龙汇、破产管理人及青龙法院递交土地占用费催收函。2020 年回款 5,300.00 元。

(9) 华贸物流之控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司(以下简称“深圳供应链”)就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司(以下简称“霸州东升”)提起诉讼,应收款项为 30,133,486.88 元。2019 年 9 月 17 日,此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决:被告霸州东升向深圳供应链支付货款 30,133,486.88 元及逾期付款利息(利息以 30,133,486.88 元为基数自 2016 年 5 月 11 日起按年化 20%计算至被告霸州东升付清货款之日止)。目前上述判决已经生效,深圳供应链于 2020 年 1 月 21 日向深圳市南山区人民法院申请强制执行,截至本财务报表批准报出日止,案件尚在执行阶段。

(10) 华贸物流因股权收购纠纷被他人起诉,诉讼金额为 6,511.71 万元。截至本财务报表批准报出日止,此案正在审理过程中。

(11) 华贸物流之控股子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司(以下简称“深圳华贸”)因房屋租赁合同纠纷被深圳市港中旅信息咨询有限公司(以下简称“信息咨询公司”)提起仲裁。信息咨询公司请求深圳华贸交付其占用的

深圳市南山区华侨城东部工业区的中旅保税 1 号仓和中旅保税 2 号仓物业,按照每月 197 万元市场租金标准支付自 2020 年 1 月 1 日至物业实际交付之日期间的物业占用费(暂计算 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日物业占用费为 985 万元),并承担仲裁费及相关案件费用。截至本财务报表批准报出日止,此案正在审理过程中。

(12)华贸物流之控股子公司深圳华贸因仓储合同纠纷被普泰通信发展有限公司(以下简称“普泰公司”)提起诉讼。普泰公司请求深圳华贸赔偿 105.024 万美元以及利息损失 17,504 美元(按年利率 4%计算,自 2018 年 4 月 3 日起暂计至 2018 年 9 月 12 日,实际支付時計至付清之日止),并承担案件受理费、诉讼保全费人民币 5,000 元、诉讼保全担保费人民币 7,410 元等诉讼费用。2020 年 3 月 23 日,广东省深圳前海合作区人民法院作出判决((2018)粤 0391 民初 3746 号),支持普泰公司的诉讼请求。深圳华贸不服一审判决,于 2020 年 3 月 30 日向广东省深圳市中级人民法院提起上诉,请求撤销前述判决。截至本财务报表批准报出日止,此案正在二审审理过程中。

(13)中国百货纺织品有限公司与郑州经济技术开发区汇利物资站的诉讼案,经河南省高级人民法院判决,郑州经济技术开发区汇利物资站、陈伟民应向中国百货纺织品有限公司支付木材货款 16,220,589.13 元及迟延履行违约金。法院判决后被执行人未按上述生效法律文书履行义务,2018 年 8 月 5 日中国百货纺织品有限公司申请强制执行,因查封财产暂无法处置法院依法终结本次执行程序。2019 年 3 月 18 日中国百货纺织品有限公司申请恢复案件执行,法院强制执行回款 7,350,933.00 元,与被执行人达成和解主动偿还债务 350,000.00 元,合计回款 7,700,933.00 元,法院经穷尽财产调查措施,未发现被执行人有其他可供执行的财产,被执行人暂无财产可供执行。截止 2020 年 12 月 31 日,账面应收款项余额 15,007,268.77 元已全额计提减值准备。

(14)中国东方资产管理有限公司诉中国物流、黑龙江中汇伟业经贸有限责任公司等借款纠纷案立案时间为 2016 年 9 月,标的金额 3,173.00 万元,2017 年 2 月 27 日一审判决我公司以 4,176.00 万元为上限,对本金、利息未清偿部分承担补充赔偿义务。2017 年 7 月 20 日二审裁定:撤销原一审判决,发回重审。发回重审后,2018 年 12 月 2 日一审判决在对担保人强制执行后仍不能清偿的债权,中国物流在质押钢材范围内按照质权实现时的财产价值,以其管理的财产承担不超过 30%的补充赔偿责任。双方均提起上诉。2020 年 8 月,二审裁定发回重审。

(15)中国物流与交行江西分行、南昌盛发钢材有限公司(以下简称“盛发公司”)三方于 2012 年 7 月签订质押监管合同。交行江西分行对盛发公司授信额

度 6,500.00 万元，敞口额度 4,000.00 万元。2016 年 5 月交行江西分行起诉中国物流，诉请中国物流承担质押物减少的 4000 万元的损失赔偿责任。

2020 年 7 月二审判决中国物流在人民法院对盛发公司及其他担保人强制执行后交行江西分行仍不能清偿部分，在质物短少的价值即 560.62 万元范围内向交行江西分行承担赔偿责任；在履行上述第二项赔偿义务后，中国物流在法院对盛发公司及其他担保人强制执行后，交行江西分行债权仍不能清偿部分（总额不超过 3,877.60 万元）承担 20%的补充赔偿责任。

(16) 广发银行股份有限公司哈尔滨分行诉哈尔滨白桦林金属工业集团、中国物流、中国物流有限公司哈尔滨分公司（以下简称“中国物流哈尔滨分公司”）金融借款合同、监管合同纠纷，此案为白桦林贷款未还，质押物数量严重不足，要求中国物流哈尔滨分公司承担损失合计 2,646.60 万元。

2018 年 11 月 30 日，黑龙江高院作出二审判决：中国物流对广发银行哈尔滨分行依据（2014）哈民三商初字第 25 号民事判决强制执行后仍不能清偿的债权，在质押钢材实际数量不足监管下限 21,000.00 吨的差额数量范围内按照质权实现时的财产价值，以其管理的财产承担不超过 30%的补充赔偿责任。

2020 年 10 月，广发银行哈尔滨分行提起执行申请，要求中国物流履行补充赔偿责任共计 660.21 万元。

(17) 商德公司向广发银行贷款 8000 万元，提供 2.7 万吨钢材质押，哈尔滨分公司负责监管质物。商德公司到期没有偿还贷款。广发行起诉后对质物盘点认为不足 0.6 万吨，损失 2 万吨。主张中国物流承担 8000 万元的贷款本息损失。

2016 年 12 月 15 日终审判决哈尔滨分公司在对除哈尔滨分公司之外的 9 个被告强制执行后仍不能清偿的债权，在质押钢材实际数量不足监管下限 27,143.429 吨的差额数量范围内按照质权实现时的财产价值，承担不超过 30%的补充赔偿责任。

(18) 根据中国新能源汽车有限公司与北京智行鸿远汽车有限公司（以下简称：“北京智行鸿远”）签订的合同编号为 CNEAC-000004 的代理采购合同，中国新能源汽车有限公司代理北京智行鸿远向三星 SDI 有限公司采购名称、规格为三星 SDI EV 94AH Cell 的电芯，具体采购数量与金额以北京智行鸿远提交的采购订单为准。采购的产品以中国新能源汽车有限公司的名义存放在北京智行鸿远认可的电芯专库，产生的税费、保险费、运费、仓储费等所有费用及风险由北京智行鸿远承担，同时合同规定产品权属为中国新能源汽车有限公司所有。北京智行鸿远对中国新能源汽车有限公司的付款包含采购成本、税费、运费、检测费等因代理采购产生的一切费用及中国新能源汽车有限公司对外付款

之日起的实际支付资金的资金成本，资金成本按年化 8.5% 计算。代理采购三星电芯共计 40 万只，代理采购金额 200,074,187.36 元（不含税金额）；截止 2019 年 12 月 31 日，一中院查封的 18 万余支电芯已由三星环新（西安）动力电池有限公司回购，收回款项 95,135,422.20 元（含税金额），不含税金额 82,013,295.02 元，剩余的 22 万只电芯尚未回款，未回款金额 118,060,892.34 元（不含税金额）。因三星集团及其下属公司未能列入符合《汽车动力蓄电池行业规范条件》的企业目录中，搭载使用三星电芯生产的电池的新能源汽车无法进入新能源汽车推广目录，从而无法获得补贴，2017 年中国新能源汽车有限公司与北京智行鸿远就该项代理采购业务发生合同纠纷，未回款金额 118,060,892.34 元（不含税金额）及因该业务确认的资金成本利息 38,778,685.00 元后期回款存在一定不确定性。

目前诉前保全已冻结银行存款约 2,900.00 万元；北京一中院向重庆长安跨越车辆有限公司、重庆长安跨越车辆营销有限公司分别送达《协助执行通知书》，要求上述两家企业暂停向智行鸿远支付往来款限额 1.3 亿元。同时，积极寻找其他财产线索，以期诉讼保全资产覆盖诉讼请求金额。

截止 2020 年 12 月 31 日，一中院查封的 18 万余支电芯已由三星环新（西安）动力电池有限公司回购，收回款项 95,135,422.20 元（含税金额），不含税金额 82,013,295.02 元；被昌平区法院扣押的约 8 万支电芯及 670 台套动力集成系统预估价值 1900 万元已具备变现条件，未回款金额 118,060,892.34 元（不含税金额）。

十、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	单位名称	金额
经审议批准宣告发放的利润或股利	岳阳林纸股份有限公司	125,318,774.57
	佛山华新包装股份有限公司	17,184,450.00
	港中旅华贸国际物流股份有限公司	注

注：根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 1,012,038,353 股为基数，减去截止本议案通过日已回购股份 20,622,962 股，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.50 元人民币（含税），现金分红金额 49,570,769.55 元人民币。2020 年回购股份总金额 56,669,316.85 元人民币，加上上述分红 49,570,769.55 元人民币，合计现金分红 106,240,086.40 元人民币；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 297,424,618 股，本次分配后总股本为 1,309,462,971 股。

(二) 其他情况说明

根据《广东冠豪高新技术股份有限公司与佛山华新包装股份有限公司换股吸收合并协议》，广东冠豪高新技术股份有限公司拟向粤华包所有换股股东发行 A 股股份交换该等股东所持有的粤华包股份。本次吸收合并完成后，粤华包将终止上市并注销法人资格，广东冠豪高新技术股份有限公司作为吸收合并后存续公司将承继和承接粤华包的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务。该行为构成了粤华包重大资产重组，截至财务报表批准报出日，该重组事项已于 2021 年 3 月 11 日获有条件通过。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子企业情况

详见附注七、(一) 子企业情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

金额单位：人民币万元

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
一、合营企业					
1	天津万昇物流有限公司	仓储物流	天津市	200.00	50.00
2	南京电建中储房地产开发有限公司	房地产开发	南京市	10,000.00	49.00
3	中交（佛山顺德）置业有限公司	房地产业	佛山市	3,000.00	50.00
4	诚通湖岸投资管理有限公司	投资管理	深圳市	10,000.00	49.00
5	佛山诚展置业有限公司	房地产业	佛山市	2,000.00	50.00
6	北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	金融业	北京市	2,400,000.00	50.00
7	中普投资（上海）有限公司	商务服务	上海市	60,000.00	51.00
8	中储物流投资管理（宁波）有限公司	商务服务	宁波市	2,000.00	40.00
9	中储京科供应链管理有限公司	租赁和商务服务业	青岛市	5,000.00	45.00
10	中储智运江苏融资租赁有限公司	金融业	金湖县	20,000.00	61.00
11	深圳市翼邦物流有限公司	交通运输、仓储和邮政业	深圳市	1,000.00	40.00
12	北京八里桥农产品中心批发市场有限公司	批发和零售	北京市	1,000.00	50.00
13	上海欣硕报关有限公司	批发业	上海市	300.00	50.00

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
14	北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	金融业	北京市	100,200.00	50.00
二、联营企业					
1	天津博通文化传播有限公司	文化传媒	天津市	60.00	70.83
2	辽宁中诚通资产经营有限公司	资产经营	沈阳市	1,200.00	30.30
3	天津滨海中储物流有限公司	仓储物流	天津市	45,000.00	34.00
4	上海期晟储运管理有限公司	仓储物流	上海市	30,000.00	36.95
5	天津中钞纸业有限公司	生产销售	天津市	11,507.60	24.93
6	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	化工	岳阳	3,000.00	45.00
7	北京中包利通投资管理有限公司	商品贸易	北京市	500.00	40.00
8	佛山制罐厂	生产销售	佛山市	693.30	30.00
9	中物金象医药物流有限公司	交通运输、仓储和邮政业	北京市	8,000.00	49.00
10	天津北洋物产集团有限公司	批发和零售业	天津市	28,563.00	32.21
11	北京中百华瑞钟表有限公司	批发	北京市	1,570.00	33.14
12	北京中商三农农业发展有限公司	农业	北京市	500.00	35.00
13	内蒙古诚通能源投资有限公司	租赁和商务服务业	包头	5,000.00	38.00
14	厦门华港物流有限公司	仓储	厦门	10,000.00	30.00
15	武汉诚通钢铁物流有限公司	装卸搬运和运输代理业	武汉	1,200.00	40.00
16	中散集物流有限公司	物流	石河子	5,000.00	40.00
17	深圳南方诚通物流有限公司	物流	深圳	1,000.00	40.00
18	贵州茅台酒厂(集团)物流有限责任公司	装卸搬运和运输代理业	遵义	65,217.39	34.00
19	中商艾享生态科技股份有限公司	饲草的种植, 粗饲料的加工、销售	绥化	7,500.00	18.67
20	北京中慧人和科技有限公司	科学研究和技术服务业	北京市	4,000.00	25.00
21	四川乐送物流股份有限公司	交通运输、仓储和邮政业	成都市	3,000.00	50.00
22	中商投资管理有限公司	租赁和商务服务	宁波市	10,000.00	37.00
23	中商外贸有限公司	批发和零售	北京市	5,000.00	22.00
24	中商农产品交易中心有限公司	租赁和商务服务	大连市	5,000.00	40.00
25	中商健康管理(上海)有限公司	住宿和餐饮	上海市	100.00	32.00
26	中包物联网科技(北京)有限公司	技术推广服务	北京	1,250.00	24.00
27	首厚康健(北京)资本投资有限公司	租赁和商务服务	北京市	3,333.33	10.00
28	诚通润物管理咨询(北京)有限公司	租赁和商务服务	北京市	300.00	49.00
29	北京首厚康健咨询有限公司	租赁和商务服务	北京市	1,000.00	30.00
30	诚通生态旅游发展有限公司	租赁和商务服务	辽宁盘山县	20,000.00	40.00
31	南京泓通置业有限公司	房地产业	南京市	10,000.00	20.00

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
32	天津中储恒丰置业有限公司	房地产业	天津市	14,286.00	56.00
33	南航国际融资租赁有限公司	租赁和商务服务	广州市	200,000.00	50.00
34	中广核铀业物流(北京)有限公司	交通运输、仓储和邮政业	北京市	20,000.00	49.00
35	河南航投物流有限公司	交通运输、仓储和邮政业	郑州市	28,851.63	49.00
36	波司登-友谊国际有限责任公司	商业	俄罗斯	1.00 万卢布	49.00
37	河南航投物流(卢森堡)有限责任公司	物流	郑州市	263.63	49.00
38	山西省国新能源发展集团盛泽煤炭有限公司	批发和零售	山西省	2,000.00	10.00
39	国家石油天然气管网集团有限公司	研究和试验发展	北京市	50,000,000.00	12.87
40	中国绿发投资集团有限公司	商务服务业	北京市	4,000,000.00	40.00
41	平顶山诚储物流有限公司	装卸搬运和仓储业	平顶山市	19,689.06	10.00
42	中铁二十二局集团兰州房地产开发有限公司	房地产业	兰州市	1,000.00	10.00

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
中国新元资产管理公司	本公司托管单位
中国铁路物资集团有限公司	本公司托管单位
中冶美利云产业投资股份有限公司	非合并范围公司
中冶纸业银河有限公司	非合并范围公司
沅江纸业有限责任公司	非合并范围公司
北京国海海工资产管理有限公司	非合并范围公司
中冶美利浆纸有限公司	非合并范围公司
华通金属产业发展有限公司	非合并范围公司
中冶纸业集团有限公司	非合并范围公司
重庆华达纸品有限公司	非合并范围公司
中冶银河纸业有限公司	非合并范围公司
中冶美利西部生态建设有限公司	非合并范围公司
中国寰岛集团有限公司	非合并范围公司
中国国际企业服务公司	非合并范围公司
中国包装物资(集团)总公司	非合并范围公司
中国包装基地建设公司	非合并范围公司
中国包装国际贸易公司	非合并范围公司
中国包装报社	非合并范围公司
中包国际贸易有限公司	非合并范围公司
烟台信达包装器材有限公司	非合并范围公司

其他关联方名称	与本公司的关系
泰得国际酒店管理（集团）有限公司	非合并范围公司
上海诚通香山金属贸易有限公司	非合并范围公司
南京塑料包装材料总厂	非合并范围公司
南京兰埔成实业有限公司	非合并范围公司
华夏消防(集团)有限责任公司	非合并范围公司
海南省商业集团公司	非合并范围公司
广州诚通金属公司	非合并范围公司
诚通集团南方金属有限公司	非合并范围公司
北京中物储国际物流科技有限公司	非合并范围公司
北京兴诚旺实业有限公司	非合并范围公司
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	非合并范围公司
北京诚通科创投资有限公司	非合并范围公司
中国包装国贸公司浙江分公司	非合并范围公司
临清新银河实业有限公司	非合并范围公司
华运物流实业公司	非合并范围公司
北京盈商通贸易发展有限公司	非合并范围公司
中商企业集团公司	非合并范围公司
中国物资再生利用北京公司	非合并范围公司
中国利通置业有限公司	非合并范围公司
中国黑色金属材料东北公司	非合并范围公司
汕尾友谊大厦	非合并范围公司
海南中商农产品中心市场有限公司	非合并范围公司
贵州省西众塑胶股份有限公司	非合并范围公司
重庆华亚包装有限责任公司	非合并范围公司
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	非合并范围公司
北京新元智云科贸有限公司	非合并范围公司
中国五金交电化工公司	非合并范围公司
广州市晨辉纸业有限公司	子公司高管关联
宁波市北仑区绿地园艺场	子公司高管关联
大安国际物流（北京）有限公司	子公司关联
呼和浩特市友邦草业有限公司宁夏分公司	子公司关联
宁波九亨农业科技发展有限公司	子公司关联
北京工道创新投资有限公司	子公司关联
合肥四方磷复肥有限责任公司	子公司关联
中盐常州化工股份有限公司	子公司关联
中盐安徽红四方肥业股份有限公司	子公司关联
中盐安徽红四方股份有限公司	子公司关联
中盐镇江盐化有限公司	子公司关联

其他关联方名称	与本公司关系
中盐安徽红四方锂电有限公司	子公司关联
中盐安徽红四方新型建材科技有限公司	子公司关联
天津天铁炼焦化工有限公司	子公司关联
南京电建中储房地产有限公司	子公司关联
刘长庚	子公司关联
察右后旗蓝天房地产开发有限公司	子公司关联
亳州古井销售有限公司	子公司关联
安徽龙瑞玻璃有限公司	子公司关联
安徽古井贡酒股份有限公司	子公司关联
武汉商贸国有控股集团有限公司	子公司关联
武汉金浩商务管理有限公司	子公司关联
宏运（北京）投资基金管理有限公司	子公司关联
陈平	子公司关联
北京诚通盛世贸易有限公司	子公司关联
中轻国泰机械有限公司	子公司关联
贵州晓龙物流有限公司	子公司关联
迅诚国际物流有限公司	子公司关联
中信重工机械股份有限公司	子公司关联
呼和浩特市友邦草业有限公司	子公司关联
洛阳中重铸锻有限责任公司	子公司关联
中信重工工程技术有限责任公司	子公司关联
合肥四方环保新材料有限责任公司	子公司关联
中信重工洛阳重铸铁业有限公司	子公司关联
洛阳中重自动化工程有限责任公司	子公司关联
洛阳中重发电设备有限责任公司	子公司关联
中信重工备件技术服务有限公司	子公司关联
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	子公司关联
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	子公司关联
武汉万信投资有限责任公司	子公司关联
合肥四方环保新材料有限公司	子公司关联
湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	子公司关联
国开发展基金有限公司	子公司关联
沈阳中储物流中心	子公司关联
北京诚通培训中心	子公司关联
波司登一友谊国际有限责任公司	子公司关联
中包国际贸易有限责任公司	子公司关联
武汉柒泉联众储运有限公司	子公司关联

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
沅江纸业有限责任公司	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	73,120,791.06	0.12		
岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	59,924,283.19	0.10	55,789,137.37	0.10
中冶纸业银河有限公司	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	47,498,738.90	0.40	15,036,192.91	0.11
亳州古井销售有限公司	公路运输	以市场价格为基础，协商定价	33,428,843.47	0.08		
中轻国泰机械有限公司	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	18,847,899.40	83.82	17,452,143.90	25.24
贵州晓龙物流有限公司	堆渣费	合同约定	14,748,501.13	0.04		
迅诚国际物流有限公司	接受劳务	合同约定	13,791,315.46	0.04		
中盐安徽红四方肥业股份有限公司	化工材料贸易	以市场价格为基础，协商定价	5,319,923.89	0.01		
中冶美利云产业投资股份有限公司	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	2,964,145.33	0.03	339,813.23	
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	2,883,100.03	0.02		
宁波市北仑区绿地园艺场	购买商品	以市场价格为基础，协商定价	1,136,758.70	0.01	920,708.26	0.01
武汉商贸国有控股集团有限公司	财务咨询费	市场价格	284,903.28	0.04		
中广核铀业物流（北京）有限公司	货运代理服务	以市场价格为基础，协商定价			15,116,969.48	0.06
大安国际物流（北京）有限公司	接受劳务	以市场价格为基础，协商定价			7,560,608.00	0.03

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
北京中商三农农业发展有限公司	销售商品	合同定价	640,084,704.43	1.07	496,590,809.21	0.90
中商艾享生态科技股份有限公司	商品贸易	合同定价	188,933,513.76	0.31	43,900,885.38	0.08

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
中盐安徽红四方股份有限公司	物流服务	市场定价	81,323,639.79	0.19	78,559,471.94	0.26
中信重工机械股份有限公司	提供劳务	合同定价	55,933,047.97	0.13		
北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	管理费	协议价格	33,962,264.16	3.75		
呼和浩特市友邦草业有限公司	商品贸易	合同定价	27,563,567.73	0.05	52,776,461.47	0.10
大安国际物流（北京）有限公司	提供劳务	以市场价格为基础，协商定价	27,298,654.48	0.06	7,560,608.00	0.47
中盐常州化工股份有限公司	物流服务	市场定价	24,274,598.83	0.06	28,919,679.18	0.10
呼和浩特市友邦草业有限公司宁夏分公司	商品贸易	合同定价	20,101,025.22	0.03	28,063,349.47	0.05
贵州晓龙物流有限公司	公路运输收入	协议约定	13,721,921.23	0.03		
中盐安徽红四方新型建材科技有限公司	物流运输及服务	市场价格	10,134,267.54	0.02		
中广核铀业物流（北京）有限公司	货运代理服务	合同定价	8,566,326.69	0.02		
中冶美利云产业投资股份有限公司	销售商品	以市场价格为基础，协商定价	6,674,578.09	0.05	10,303,878.94	0.07
沅江纸业有限责任公司	销售商品及劳务	以市场价格为基础，协商定价	5,529,128.79	0.04	29,857,355.69	0.20
洛阳中重铸锻有限责任公司	提供劳务	合同定价	4,990,685.19	0.55		
中商企业集团公司	劳务费	协议价	4,955,717.31	0.55	9,452,457.99	0.59
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	销售商品	合同定价	4,384,088.97	0.03		
武汉诚通钢铁物流有限公司	物流业务	合同定价	4,153,500.71	0.01	4,301,036.37	0.01
中冶纸业银河有限公司	销售商品	以市场价格为基础，协商定价	3,851,052.58	0.03	195,670,332.68	1.27
中信重工工程技术有限责任公司	提供劳务	合同定价	2,989,155.95	0.33		
合肥四方环保新材料有限责任公司	物流服务	市场定价	2,417,227.17	0.01	21,940,986.44	0.07
岳阳英格瓷安泰矿业有限公司	水、电、汽、材料	以市场价格为基础，协商定价	2,415,420.31	0.27	6,810,334.16	0.43
中商艾享生态科技股份有限公司	土地使用费	协议价	1,721,974.22	3.88		
中交（佛山顺德）置业有限公司	销售商品	合同定价	1,612,538.96	0.05		
中盐安徽红四方肥业股份有限公司	物流服务	市场定价	1,428,193.98		1,111,822.04	
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	提供劳务	合同定价	919,134.63	0.10		
洛阳中重自动化工程有限责任公司	提供劳务	合同定价	849,219.82	0.09		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
洛阳中重发电设备有限责任公司	提供劳务	合同定价	735,820.19	0.08		
南京泓通置业有限公司	销售商品	以市场价格为基础, 协商定价	568,161.03	0.06	144,712.05	0.01
中信重工备件技术服务有限公司	提供劳务	合同定价	415,366.95	0.05		
北京工道创新投资有限公司	技术服务与物业服务	内部合同价	334,979.53	0.04	163,092.25	0.01
中轻国泰机械有限公司	水、电、汽、材料	以市场价格为基础, 协商定价	306,919.05	0.78	1,370,222.04	1.33
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	提供劳务	合同定价	91,743.12	0.01		
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	提供劳务	合同定价	58,836.69	0.01		
华通金属产业发展有限公司	技术服务与物业服务	内部合同价	56,989.57	0.01	68,609.09	
中盐安徽红四方锂电有限公司	物流服务	市场定价	32,637.74		286,692.47	
中储物流投资管理(宁波)有限公司	技术服务与物业服务	内部合同价	20,500.83		16,677.53	
宁波九亨农业科技发展有限公司	土地销售、建筑施工	以市场价格为基础, 协商定价			2,086,271.43	2.03
中盐镇江盐化有限公司	物流服务	市场定价			540,153.66	
北京国海海工资产管理有限公司	技术服务与物业服务	内部合同价			94,339.62	0.01
中冶美利浆纸有限公司	建安工程	以市场价格为基础, 协商定价			82,201.83	0.01
中冶纸业集团有限公司	技术服务与物业服务	内部合同价			28,301.89	

4、 关联托管/承包情况

2016 年 4 月 29 日, 国资委决定由本公司对中国铁路物资集团有限公司实施托管, 托管期内各主体权利义务不变, 托管期内不会对本公司日常管理、生产经营及偿债能力产生不利影响。

托管期间成立中国铁物管理委员会(以下简称“管委会”), 管委会全权负责中国铁物的改革脱困工作, 主要工作任务包括制定并组织实施托管工作方案; 风险损失追偿; 资产清查与盘活; 债务重组等工作。托管期间, “中国铁物封闭运行, 单独核算, 单独考核”。

5、 关联担保情况

金额单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	20,000.00	2019/8/5	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	20,000.00	2019/3/15	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2019/8/6	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	6,600.00	2019/4/16	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	8,400.00	2019/8/19	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	5,000.00	2019/7/13	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2019/4/9	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	15,000.00	2019/3/7	债务期限届满起两年	否
本公司	中国百货纺织品有限公司	50,000.00	2019/1/31	债务期限届满起两年	否
本公司	中国纸业投资有限公司	25,000.00	2019/4/25	债务期限届满起两年	否
本公司	中国纸业投资有限公司	16,000.00	2019/3/9	债务期限届满起两年	否
本公司	中国纸业投资有限公司	10,000.00	2019/6/29	债务期限届满起两年	否
本公司	中国纸业投资有限公司	30,000.00	2019/3/26	债务期限届满起两年	否
本公司	中国物流股份有限公司	8,400.00	2019/3/29	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通商品贸易有限公司	7,500.00	2019/4/13	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通商品贸易有限公司	7,000.00	2019/4/13	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通商品贸易有限公司	3,500.00	2019/6/20	债务期限届满起两年	否
本公司	中国纸业投资有限公司	48,000.00	2020/3/19	2021/3/18	否
本公司	中国纸业投资有限公司	18,000.00	2020/3/24	2020/9/23	是
本公司	中国百货纺织品公司	50,000.00	2019/2/1	2020.01.31	是
本公司	中商公司退休人员社会化管理	300.00	自退休人退休后开始执行担保，无固定期限	不适用	否
本公司	中国物流股份有限公司	8,400.00	2020/3/29	债务期限届满起两年	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	20,000.00	2020/9/25	2021/9/9	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2020/9/25	2021/9/9	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	9,000.00	2019/9/11	2020/9/3	是
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	7,500.00	2020/9/25	2021/9/25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	6,600.00	2020/10/10	2021/10/10	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	8,400.00	2020/11/25	2021/11/24	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	5,000.00	2019/10/11	2021/9/27	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	5,000.00	2019/3/28	2021/5/26	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2020/3/20	2021/3/19	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2020/1/16	2021/1/15	是
本公司	诚通国际贸易有限公司	15,000.00	2020/3/8	2021/3/7	是
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	10,000.00	2020/8/20	2021/8/19	否
本公司	中国诚通国际贸易有限公司	20,000.00	2020/9/2	2021/9/2	否
中储集团	中储股份	20,000.00	2020/7/11	2022/7/11	否
中储集团	中储股份	10,000.00	2020/5/23	2022/5/23	否
中储集团	中国物资储运寿阳有限公司	2,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
中储股份	天津中储陆港物流有限公司	2,770.00	2016/3/14	2026/3/13	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	504.49	2020/12/29	2021/3/15	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	41.51	2020/12/14	2021/5/31	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	391.65	2020/11/30	2021/2/15	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	183.96	2020/11/30	2021/2/15	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	1,000.00	2020/12/8	2021/3/8	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	1,130.00	2020/12/14	2021/3/14	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	560.00	2020/10/19	2021/1/18	否
中储股份	中国物资储运天津有限责任公司	1,138.00	2020/11/27	2021/2/25	否
中储股份	中储南京物流有限公司	5,000.00	2020/6/28	2022/6/28	否
中储股份	中储南京物流有限公司	5,000.00	2020/6/28	2022/6/28	否
中储股份	中储南京物流有限公司	2,700.00	2020/8/15	2022/8/15	否
中储股份	中储南京物流有限公司	2,300.00	2020/8/20	2022/8/20	否
中储股份	中储南京物流有限公司	3,000.00	2020/3/11	2022/3/11	否
中储股份	中储南京物流有限公司	500.00	2020/2/22	2022/2/22	否
中储股份	中储南京物流有限公司	490.00	2020/2/28	2022/2/28	否
中储股份	南京电建中储房地产有限公司	不超过 73,990.00 万元	不适用	不适用	否
南京电建中储房地产有限公司	中储股份	为中储股份为其提供的不超过 73,990.00 万元担保提供反担保	不适用	不适用	否
中国纸业	泰格林纸	29,250.00	2019/3/8	2022/6/4	否
中国纸业	岳阳林纸	6,000.00	2017/4/10	2021/4/27	否
中国纸业	岳阳林纸	3,750.00	2015/11/27	2026/11/26	否
中国纸业	岳阳林纸	60,000.00	2019/3/31	2042/3/31	否
华贸物流	华贸物流（香港）有限公司	港币 40,000,000.00	2020/6/23	不适用	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华贸物流	华贸物流（香港）有限公司	美元 30,000,000.00	2020/6/15	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
华贸物流	香港中旅物流贸易有限公司	美元 15,000,000.00	2018/5/28	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
华贸物流	华贸物流（香港）有限公司	港币 48,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
华贸物流	香港中旅物流贸易有限公司	港币 52,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
华贸物流	河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	1,077.00	2020/5/18	2023/5/17	否

6、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明（利息）
武汉商贸国有控股集团有限公司	2,000,000.00	2019/1/1	2020/1/19	979,621.44
武汉商贸国有控股集团有限公司	15,000,000.00	2019/1/1	2020/1/17	
武汉商贸国有控股集团有限公司	16,220,000.00	2019/1/1	无固定到期日	
武汉商贸国有控股集团有限公司	12,230,000.00	2020/12/29	无固定到期日	
武汉金浩商务管理有限公司	16,000,000.00	2019/1/1	2020/1/17	406,888.89
武汉金浩商务管理有限公司	1,000,000.00	2019/1/1	2020/5/7	
武汉金浩商务管理有限公司	4,000,000.00	2019/1/1	无固定到期日	
武汉万信投资有限责任公司	3,030,000.00	2020/12/29	无固定到期日	2,020.00

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国新元资产管理公司	124,355,988.00	2016/12/6	2017/12/5	未还
中国国际企业合作公司	3,000,000.00	2017/6/22	2018/6/21	未还
北京诚通科创投资有限公司	3,900,000.00	2017/12/28	2020/12/27	未还
北京诚通科创投资有限公司	49,840,000.00	2019/2/26	2020/2/25	未还
南京电建中储房地产有限公司	712,992.79	2016/2/23	无到期日	
南京电建中储房地产有限公司	48,647,007.21	2016/6/15	无到期日	
南京电建中储房地产有限公司	48,640,000.00	2016/8/15	无到期日	
南京泓通置业有限公司	18,000,000.00	2018/7/10	实际还款日	
南京泓通置业有限公司	280,000,000.00	2018/6/28	实际还款日	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
南京泓通置业有限公司	2,000,000.00	2018/8/15	实际还款日	
南京泓通置业有限公司	35,900,000.00	2018/12/18	实际还款日	
南京泓通置业有限公司	10,100,000.00	2019/1/29	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	100,000,000.00	2019/7/26	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	214,354,850.00	2019/7/26	2020/4/30	
中交（佛山顺德）置业有限公司	94,300,000.00	2019/7/26	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	173,597,500.00	2019/9/4	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	267,897,500.00	2019/10/10	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	1,066,484.36	2019/11/13	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	16,097,795.63	2019/12/5	实际还款日	
中交（佛山顺德）置业有限公司	20,000,000.00	2019/10/21	2020/3/5	
中交（佛山顺德）置业有限公司	30,000,000.00	2019/12/18	2020/3/12	
佛山诚展置业有限公司	89,600,000.00	2019/8/27	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	199,150,000.00	2019/10/11	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	297,750,000.00	2019/12/11	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	20,125,505.60	2019/12/13	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	17,700,000.00	2020/7/6	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	115,075,000.00	2020/7/10	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	172,612,500.00	2020/10/14	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	172,612,500.00	2020/12/16	实际还款日	
佛山诚展置业有限公司	1,162,976.72	2020/12/23	实际还款日	

(六) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款	中南艾草生态科技股份有限公司	147,792,208.45		43,642,056.89		无	否
应收账款	呼和浩特市友邦草业有限公司	38,860,582.15		63,864,524.64		无	否
应收账款	广州诚通金属公司	30,558,557.92	30,558,557.92	30,558,557.92	30,558,557.92	无	否
应收账款	中冶美利西部生态建设有限公司	22,447,266.17	11,223,633.09	22,447,266.17	11,223,633.09	无	否
应收账款	呼和浩特市友邦草业有限公司宁夏分公司	18,466,887.44		28,077,326.61		无	否
应收账款	中冶美利云产业投资股份有限公司	9,603,298.02		14,607,602.65		无	否
应收账款	中盐安徽红四方股份有限公司	7,885,771.80		14,088,648.73		无	否
应收账款	中信重工工程技术有限责任公司	6,514,847.16				无	否

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和 条件	是否取得 担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款	合肥四方环保新材料有限责任公司	4,627,957.57				无	否
应收账款	中信重工机械股份有限公司	3,590,168.80				无	否
应收账款	贵州晓龙物流有限公司	3,316,030.90				无	否
应收账款	宁波九亨农业科技发展有限公司	2,274,035.86	227,403.59	2,274,035.86		无	否
应收账款	洛阳中重发电设备有限责任公司	2,079,152.00				无	否
应收账款	洛阳中重铸锻有限责任公司	1,450,305.40				无	否
应收账款	亳州古井销售有限公司	964,145.52				无	否
应收账款	中盐安徽红四方肥业股份有限公司	481,725.54		57,159.43		无	否
应收账款	沅江纸业有限责任公司	472,425.46	79,275.09	79,423,626.97	15,099,856.04	无	否
应收账款	洛阳中重自动化工程有限责任公司	465,160.80				无	否
应收账款	湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	309,335.18	309,335.18	309,335.18	309,335.18	无	否
应收账款	中盐安徽红四方锂电有限公司	262,088.00		327,492.00		无	否
应收账款	中物金象医药物流有限公司	185,800.00		934,594.50		无	否
应收账款	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	131,587.00		69,018.80		无	否
应收账款	北京通盈工融一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	114,056.46				无	否
应收账款	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	104,787.30				无	否
应收账款	贵州省西众塑胶股份有限公司			27,202,377.40	27,202,377.40	无	否
应收账款	北京中商三农农业发展有限公司			15,036,648.97		无	否
应收账款	大安国际物流（北京）有限公司			7,560,608.00		无	否
应收账款	天津天铁炼焦化工有限公司			2,250,612.48		无	否
应收账款	中盐安徽红四方新型建材科技有限公司			1,425,410.15		无	否
应收账款	中广核辅业物流（北京）有限公司			255,000.00	12,750.00	无	否
预付账款	呼和浩特市友邦草业有限公司	58,000,000.00				无	否
预付账款	诚通集团南方金属有限公司	44,668,996.97	44,668,996.97	44,668,996.97	44,668,996.97	无	否
预付账款	贵州晓龙物流有限公司	8,465,633.77		8,213,127.63		无	否
预付账款	中冶美利云产业投资股份有限公司	482,373.10		39,814.66		无	否
预付账款	中冶纸业银河有限公司			1,822,828.70		无	否
预付账款	北京兴诚旺实业有限公司			92,928.74		无	否
应收利息	北京兴诚旺实业有限公司	103,774,085.97		85,331,359.08		无	否
应收利息	南京泓通置业有限公司			1,057,222.22		无	否
应收利息	天津滨海中储物流有限公司			522,386.07		无	否
其他应收款	沅江纸业有限责任公司	1,323,902,433.55	1,102,980,498.53	858,138,869.64	392,637,054.26	无	否

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和 条件	是否取得 担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
其他应收款	佛山诚展置业有限公司	1,085,788,482.32		614,153,096.75		无	否
其他应收款	中国铁路物资集团有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		无	否
其他应收款	中交（佛山顺德）置业有限公司	652,959,279.99		944,773,862.63		无	否
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	539,796,522.20		98,168,097.20		保证金	否
其他应收款	天津中储恒丰置业有限公司	515,351,662.67		842,500,516.86		保证金	否
其他应收款	南京泓通置业有限公司	346,000,000.00		346,000,000.00		无	否
其他应收款	北京兴诚旺实业有限公司	282,406,395.38		171,005,533.82		无	否
其他应收款	湖南泰格林纸集团洪江纸业有限责任公司	230,694,233.84	230,694,233.84	240,359,541.99	240,359,541.99	无	否
其他应收款	中国新元资产管理公司	135,298,030.03		165,132,090.36		无	否
其他应收款	广州诚通金属公司	85,673,052.98	85,673,052.98	85,673,052.98	85,673,052.98	无	否
其他应收款	诚通集团南方金属有限公司	37,735,792.27	37,735,792.27	37,735,792.27	37,735,792.27	无	否
其他应收款	中国国际企业合作公司	30,292,497.71		30,281,772.70		无	否
其他应收款	内蒙古诚通能源投资有限公司	18,164,743.90	18,164,743.90	17,365,609.88	17,365,609.88	无	否
其他应收款	华运物流实业公司	15,586,628.26				无	否
其他应收款	中国包装基地建设公司	15,300,451.53	15,300,451.53	15,968,325.83	15,968,325.83	无	否
其他应收款	汕尾友谊大厦	14,781,780.00	14,781,780.00	14,781,780.00	14,781,780.00	无	否
其他应收款	国开发展基金有限公司	11,600,000.00				无	否
其他应收款	沈阳中储物流中心	7,500,000.00		7,500,000.00		无	否
其他应收款	中国利通置业有限公司	6,203,753.81	6,203,753.81	6,209,037.85	6,209,037.85	无	否
其他应收款	北京诚通培训中心	5,207,816.61		3,386,367.61		无	否
其他应收款	察右后旗蓝天房地产开发有限公司	3,972,876.29		5,345,053.49		无	否
其他应收款	呼和浩特市友邦草业有限公司	3,760,700.86				无	否
其他应收款	上海诚通香山金属交易有限公司	3,570,000.00	3,570,000.00	3,570,000.00	3,570,000.00	无	否
其他应收款	南京塑料包装材料总厂	3,325,250.00	3,325,250.00	3,325,250.00	3,325,250.00	无	否
其他应收款	中国寰岛集团有限公司	2,451,083.70		2,451,083.70		无	否
其他应收款	北京新元智云科贸有限公司	2,400,000.00				无	否
其他应收款	中商外贸有限公司	2,212,500.00	2,212,500.00	2,237,037.80	2,212,500.00	无	否

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额		条款和 条件	是否取得 担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
其他应收款	中国包装物资（集团）总公司	1,971,437.81	1,971,437.81	1,971,437.81	1,971,437.81	无	否
其他应收款	海南省商业集团公司	1,414,413.64	1,414,413.64	1,414,413.64	1,414,413.64	无	否
其他应收款	波司登一友谊国际有限责任公司	576,712.10		28,492.61		无	否
其他应收款	中国物资再生利用北京公司	252,200.00	252,200.00	252,200.00	252,200.00	无	否
其他应收款	北京诚通科创投资有限公司	160,000.00		50,000,000.00		无	否
其他应收款	中盐安徽红四方股份有限公司	25,507.68		129,079.87		无	否
其他应收款	泰得国际酒店管理（集团）有限公司	252,771,189.52	252,771,189.52	252,771,189.52	252,771,189.52	无	否
其他应收款	北京中物储国际物流科技有限公司			34,213,208.70		无	否
其他应收款	重庆华达纸品有限公司			19,891,073.93	19,891,073.93	无	否
其他应收款	重庆华亚包装有限责任公司			13,653,470.58	13,653,470.58	无	否
其他应收款	烟台信达包装器材有限公司			13,390,828.87	13,390,828.87	无	否
其他应收款	贵州省西众塑胶股份有限公司			8,328,259.15	8,328,259.15	无	否
其他应收款	中包国际贸易有限责任公司			4,080,086.30	4,080,086.30	无	否
其他应收款	中国包装报社			3,300,181.82	3,300,181.82	无	否
其他应收款	刘长庚			2,666,140.00		无	否
其他应收款	中冶纸业银河有限公司			1,000,000.00		无	否
其他应收款	南京兰埔成实业有限公司			500,000.00	500,000.00	无	否
其他应收款	天津天铁炼焦化工有限公司			200,000.00		无	否
其他应收款	中冶美利西部生态建设有限公司			5,000.00		无	否
其他应收款	武汉柒泉联众储运有限公司			2,209.31		无	否
其他流动资产	中国新元资产管理公司	146,793,092.57		141,284,122.25		无	否
其他流动资产	中国国际企业合作公司	3,391,500.00		3,261,000.00		无	否
债权投资	北京诚通科创投资有限公司	58,263,263.20		4,270,500.00		无	否
应收款项融资	中冶美利云产业投资股份有限公司	2,681,711.07				无	否

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	条款和条件	是否提供担保
应付账款	迅诚国际物流有限公司	21,351,923.46		无	否
应付账款	沅江纸业有限责任公司	6,696,908.81	1,565,574.85	无	否
应付账款	岳阳英格瓷安泰矿物有限公司	5,752,270.51	7,737,970.59	无	否
应付账款	中轻国泰机械有限公司	2,410,810.47	346,131.10	无	否
应付账款	中冶纸业银河有限公司	2,232,703.25		无	否
应付账款	大安国际物流（北京）有限公司		7,560,608.00	无	否
应付账款	中国包装国贸公司浙江分公司		1,362,200.00	无	否
合同负债	中冶纸业银河有限公司	39,092,177.54	1,613,122.74	无	否
合同负债	沅江纸业有限责任公司	5,634,350.49		无	否
合同负债	北京中商三农农业发展有限公司	3,886,641.48	1,205,437.07	无	否
合同负债	中冶美利云产业投资股份有限公司	2,750,368.74		无	否
合同负债	北京兴诚旺实业有限公司		82,237.82	无	否
其他应付款	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	1,040,000,000.00	1,040,000,000.00	无	否
其他应付款	陈平	120,000,000.00	100,000,000.00	无	否
其他应付款	中商企业集团公司	70,820,746.61	59,268,847.92	无	否
其他应付款	北京盈商通贸易发展有限公司	58,698,333.29	39,854,678.17	无	否
其他应付款	大安国际物流（北京）有限公司	42,183,100.04		无	否
其他应付款	华运物流实业公司	34,800,000.00	34,800,000.00	无	否
其他应付款	武汉商贸国有控股集团有限公司	28,450,000.00		无	否
其他应付款	中国五金交电化工公司	14,074,000.00		无	否
其他应付款	北京中包利通投资管理有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	无	否
其他应付款	中储沈阳虎石台一库	1,081,248.54	1,081,248.54	无	否
其他应付款	中冶纸业银河有限公司	93,912.30	9,235,000.00	无	否
其他应付款	海南省商业集团公司	82,363.70	82,363.70	无	否
其他应付款	南京泓通置业有限公司		10,000,000.00	无	否
其他应付款	北京中商三农农业发展有限公司		81,704.00	无	否

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	493,360,234.83	499,154,800.00
其他应收款项	2,766,519,013.45	3,058,287,571.51
合计	3,259,879,248.28	3,557,442,371.51

1、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	232,205,434.83	367,303,200.00		
其中：(1) 中国物流股份有限公司	2,705,434.83	5,623,658.48	补充子公司流动资金	否
(2) 中国物资储运集团有限公司		123,679,541.52		
(3) 诚通财务有限责任公司	229,500,000.00	238,000,000.00	年末宣告，暂未支付	否
账龄一年以上的应收股利	261,154,800.00	131,851,600.00		
其中：(1) 中国物流股份有限公司	33,505,458.48	27,881,800.00	补充子公司流动资金	否
(2) 中国物资储运集团有限公司	227,649,341.52	103,969,800.00	补充子公司流动资金	否
合计	493,360,234.83	499,154,800.00		

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	100,867,741.86	3.55	64,914,115.00	64.36	35,953,626.86	86,579,485.24	2.78	49,079,485.24	56.69	37,500,000.00
按组合计提坏账准备	2,741,170,738.85	96.45	10,605,352.26	0.39	2,730,565,386.59	3,031,392,923.77	97.22	10,605,352.26	0.35	3,020,787,571.51
其中：关联方组合	2,714,482,872.47	95.51			2,714,482,872.47	3,002,371,183.17	96.29			3,002,371,183.17
其他组合	940,271.90	0.03			940,271.90	8,729,412.53	0.28			8,729,412.53
信用风险特征组合	25,747,594.48	0.91	10,605,352.26	41.19	15,142,242.22	20,292,328.07	0.65	10,605,352.26	52.26	9,686,975.81
合计	2,842,038,480.71	100.00	75,519,467.26		2,766,519,013.45	3,117,972,409.01	100.00	59,684,837.50		3,058,287,571.51

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	365,368,348.34	409,050,716.26
1 至 2 年	15,121,411.30	2,282,887,675.60
2 至 3 年	2,063,187,675.59	262,324,169.68
3 至 4 年	234,956,198.01	33,615,421.75
4 至 5 年	33,615,421.75	
5 年以上	129,789,425.72	130,094,425.72
小计	2,842,038,480.71	3,117,972,409.01
减：坏账准备	75,519,467.26	59,684,837.50
合计	2,766,519,013.45	3,058,287,571.51

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
老干部安置费	65,033,112.10	29,079,485.24	1 年以内, 1-5 年	44.71	预计部分无法收回
北京诚通颐年山庄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国普天项目	13,424,553.22	13,424,553.22	5 年以上	100.00	预计无法收回
康利公司	2,410,076.54	2,410,076.54	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	100,867,741.86	64,914,115.00			

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合计提项目：

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
关联方组合	2,714,482,872.47			3,002,371,183.17		
其他组合	940,271.90			8,729,412.53		
信用风险特征组合	25,747,594.48	10,605,352.26	41.19	20,292,328.07	10,605,352.26	52.26
合计	2,741,170,738.85	10,605,352.26		3,031,392,923.77	10,605,352.26	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
北京诚通资本投资有限公司	关联方	1,520,405,000.00	1 年以内, 2-3 年	53.50	
中国铁路物资(集团)总公司	关联方	1,000,000,000.00	2-4 年	35.19	
中国包装有限责任公司	关联方	80,000,000.00	1 年以内	2.82	
老干部安置费	安置费	65,033,112.10	1 年以内, 1-5 年	2.29	29,079,485.24
中国新元资产管理公司	关联方	30,900,000.00	1 年以内	1.09	
合计		2,696,338,112.10		94.89	29,079,485.24

(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	114,071,064,261.24	5,375,863,600.00		119,446,927,861.24
对合营企业投资	2,942,315,940.21	2,282,314,292.89	77,135,027.72	5,147,495,205.38
对联营企业投资		96,040,765,877.03		96,040,765,877.03
小计	117,013,380,201.45	103,698,943,769.92	77,135,027.72	220,635,188,943.65
减: 长期股权投资减值准备	5,930,110.85			5,930,110.85
合计	117,007,450,090.60	103,698,943,769.92	77,135,027.72	220,629,258,832.80

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合计	188,871,808,348.92	117,013,380,201.45	71,858,428,147.47		822,179,304.89	-255,304,204.98	31,273,640,522.54	-77,135,027.72		220,635,188,943.65	5,930,110.85
1.子公司	119,446,927,861.24	114,071,064,261.24	5,375,863,600.00							119,446,927,861.24	5,930,110.85
北京诚通金控投资有限公司	59,790,804,486.67	59,790,804,486.67								59,790,804,486.67	
中国国企业结构调整基金股份有限公司	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00								30,000,000,000.00	
中国纸业投资有限公司	5,781,288,261.33	5,721,288,261.33	60,000,000.00							5,781,288,261.33	
诚通财务有限责任公司	5,382,800,000.00	5,382,800,000.00								5,382,800,000.00	
中国国企业混合所有制改革基金有限公司	4,800,000,000.00		4,800,000,000.00							4,800,000,000.00	

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
中诚通国际投资有限公司	2,563,888,000.00	2,563,888,000.00								2,563,888,000.00
诚通建投有限公司	2,450,000,000.00	2,450,000,000.00								2,450,000,000.00
中国健康养老集团公司	2,038,958,230.37	2,038,958,230.37								2,038,958,230.37
中国物资储运总公司	1,425,994,763.07	1,425,994,763.07								1,425,994,763.07
中国物流股份有限公司	1,423,566,102.04	1,423,566,102.04								1,423,566,102.04
中国诚通香港有限公司	1,253,628,534.23	1,253,628,534.23								1,253,628,534.23
中国包装总公司	520,580,014.50	520,580,014.50								520,580,014.50
中商控股集团有限公司	513,331,798.16	513,331,798.16								513,331,798.16
北京诚通资本投资有限公司	315,963,600.00	100,000.00	315,863,600.00							315,963,600.00

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
北京诚通投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00								200,000,000.00
诚通混改股权投资管理有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00							200,000,000.00
中国诚通东方资产管理公司	200,000,000.00	200,000,000.00								200,000,000.00
中国诚通国际贸易有限公司	189,270,106.89	189,270,106.89								189,270,106.89
中国诚通资产管理有限责任公司	167,582,753.13	167,582,753.13								167,582,753.13
诚通基金管理有限公司	127,000,000.00	127,000,000.00								127,000,000.00
诚通通盈基金管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00								50,000,000.00

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
诚通人力资源有限公司	46,000,000.00	46,000,000.00								46,000,000.00
老华通物华置业股份公司	3,000,000.00	3,000,000.00								3,000,000.00
深圳新实通实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00								2,000,000.00
中集控股公司	930,110.85	930,110.85								930,110.85
北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	141,100.00	141,100.00								141,100.00
北京诚通科创投资有限公司	100,000.00	100,000.00								100,000.00
北京诚通资本运营有限公司	100,000.00	100,000.00								100,000.00
2. 合营企业	5,074,436,840.86	2,942,315,940.21	2,132,120,900.65		42,799,319.99	107,394,072.25		-77,135,027.72		5,147,495,205.38

中国诚通控股集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
北京诚通工银股权投资基金(有限合伙)	5,074,436,840.86	2,942,315,940.21	2,132,120,900.65		42,799,319.99	107,394,072.25		-77,135,027.72		5,147,495,205.38	
3. 联营企业	64,350,443,646.82		64,350,443,646.82		779,379,984.90	-362,698,277.23	31,273,640,522.54			96,040,765,877.03	
国家石油天然气集团有限公司	64,350,000,000.00		64,350,000,000.00		557,099,457.00					64,907,099,457.00	
中国绿发投资集团有限公司	443,646.82		443,646.82		222,280,527.90	-362,698,277.23	31,273,640,522.54			31,133,666,420.03	

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计			15,672,941.60	89,784.70
咨询业务			15,649,168.01	12,225.45
其他			23,773.59	77,559.25
2. 其他业务小计	30,863,831.99	113,712.81	332,877.37	
代理及劳务费收入	20,440,161.14			
咨询业务	10,210,225.58	113,712.81		
其他	213,445.27		332,877.37	
合计	30,863,831.99	113,712.81	16,005,818.97	89,784.70

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益（注 1）	1,566,784,768.16	1,010,785,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	822,179,304.89	-7,683,779.19
处置交易性金融资产取得的投资收益（注 2）	216,540,395.01	
持有其他权益工具期间取得的股利收入（注 3）	21,181,846.25	36,173,714.93
合计	2,626,686,314.31	1,039,275,635.74

注 1：本公司本期重要的成本法核算的长期股权投资收益明细如下：

单位名称	金额
诚通基金管理有限公司	658,000,000.00
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	555,000,000.00
诚通财务有限责任公司	229,500,000.00
中国物资储运总公司	59,598,773.05
中国诚通国际贸易有限公司	21,000,000.00
中商控股集团有限公司	16,500,000.00
北京诚畅投资有限公司	11,368,888.83
中国健康养老集团公司	5,207,304.92
中诚通国际投资有限公司	4,584,300.00
中国物流股份有限公司	2,705,434.83
诚通人力资源有限公司	2,087,228.15
诚通通盈基金管理有限公司	1,232,838.38

单位名称	金额
合计	1,566,784,768.16

注 2：本公司本期处置交易性金融资产取得的投资收益明细如下：

单位名称	金额
结构性理财产品	216,540,395.01
合计	216,540,395.01

注 3：本公司本期持有其他权益工具期间取得的股利收入明细如下：

单位名称	金额
中国铁路通信信号股份有限公司	11,260,014.03
国银金融租赁股份有限公司	5,918,641.14
东兴证券股份有限公司	4,003,191.08
合计	21,181,846.25

(五) 现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-405,367,254.09	-1,337,266,286.00
加：资产减值损失		
信用减值损失	15,834,629.76	49,079,485.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,071,175.00	5,558,650.61
使用权资产折旧	66,037,959.81	
无形资产摊销	856,688.79	1,659,942.98
长期待摊费用摊销	15,136,101.16	11,636,101.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,854,633,834.62	2,087,146,553.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,626,686,314.31	-1,039,275,635.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,912,552,185.04	-682,586,038.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-719,677,508.02	-1,186,570,412.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,705,712,872.32	-2,090,617,639.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,962,379,044.72	895,881,677.02
减：现金的期初余额	895,881,677.02	37,265,663.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,066,497,367.70	858,616,013.59

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,962,379,044.72	895,881,677.02
其中：库存现金	5,811.33	54,807.97
可随时用于支付的银行存款	1,962,373,233.39	895,826,869.05
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,962,379,044.72	895,881,677.02

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、中国新元资产管理公司、中国资产经营管理公司、中国国际企业合作公司、中国寰岛集团有限公司、中包公司所属的部分退出子企业以及中冶纸业集团有限公司、北京聚鑫博锐经贸有限责任公司、北京诚通科创投资有限公司、中国铁路物资集团有限公司及其下属单位等特殊资产类公司，属于专门从事资产经营的公司和标的企业和拟退出公司，未纳入本公司财务报表合并范围，具体如下：

（1）根据《关于选择中国诚通控股公司进行国有资产经营公司试点有关问题的通知》（国资厅改革〔2005〕116号），确定本公司为国有资产经营公司试点单位，试点期间先后向本公司移交中国诚通东方资产经营管理有限公司、中国新元资产管理公司、中国国际企业合作公司、中国寰岛集团有限公司、中国包装有限责任公司所属的部

分退出子企业以及中冶纸业集团有限公司等公司，属于专门从事资产经营的公司和拟退出公司。

(2) 2013 年 3 月，在国务院国资委的协调安排下，中冶纸业集团有限公司由中国冶金科工集团有限公司无偿划转给本公司，进行重组工作。

(3) 2016 年 4 月 29 日，国资委决定由本公司对中国铁路物资集团有限公司实施托管，托管期内各主体权利义务不变，托管期内不会对本公司日常管理、生产经营及偿债能力产生不利影响。

(4) 北京聚鑫博锐经贸有限责任公司、北京诚通科创投资有限公司等公司同为本公司平台企业，专门处理上述特殊资产类公司的重组、整合、清理、退出等工作。根据企业会计准则相关规定，本公司对于上述特殊资产类公司未能形成实质控制，上述特殊资产类公司未纳入本公司合并财务报表，其财务报表及相关信息单独管理、独立核算，由本公司单独向国资委报送。

(5) 2019 年 7 月 24 日，经国资委专题会议批复，将中国建材集团有限公司持有的中国新型房屋集团有限公司（以下简称“中新房”）股权 82.98% 无偿划转至中国诚通资产管理有限公司，按照平台企业管理，不纳入合并范围。

2、中国诚通东方资产经营管理有限公司母公司单户于 2019 年纳入合并，其子公司按平台企业管理，未纳入合并范围。

3、本公司本年度受依兰花投资（上海）有限公司（以下简称依兰花公司）、杜亚木投资（上海）有限公司（以下简称杜亚木公司）委托投资国家石油天然气管网集团有限公司，分别收到委托投资款 65.00 亿元、35.00 亿元，并完成委托出资，持股比例为 2%。已签署的投资合作协议约定，由本公司受托股权产生的或与受托股权有关之收益（包括但不限于股息、红股、补偿、违约金等）、所得或收入（包括但不限于将受托股权转让或出售后取得的所得）之所有权全部归委托方依兰花公司、杜亚木公司所有。

4、本年度中国中钢集团公司（以下简称“中钢集团”）多次与国调基金沟通新的债务重组事宜，请求国调基金同意配合将质押股票无偿划转至新设偿债主体，完成划转后重新办理质押和强制执行公证手续。2020 年中钢集团子公司中钢股份对国调基金的债务已到期。由于所质押股票市值大幅下跌，无法覆盖委托贷款本金。经综合评估，国调基金认为对中钢股份的委贷已经出现明显的减值迹象。国调基金依据谨慎性原则并按照最佳估计，对该项目进行了减值测试，优先选择按处置质押物的模型，对该项目本年计提减值准备 61,602.30 万元，累计计提减值准备 141,183.20 万元。

5、岳阳林纸股东股权质押

截至 2020 年 12 月 31 日，岳阳林纸控股股东泰格林纸集团持有公司股份 506,424,101 股，占公司总股本的 28.06%，持有公司股份累计质押数量 12,500 万股，占其持有岳

阳林纸股份总数的 24.68%；刘建国持有岳阳林纸股份 8,775.00 万股，被质押股份 2,680 万股，占其所持岳阳林纸股份总数的 30.54%、占岳阳林纸总股本的 4.86%。

6、诚通国际下属公司欧洲商业开发投资管理中心在俄罗斯莫斯科持有的友谊商城、金库、红库以委托管理的模式经营，委管公司代表欧洲中心与承租户签订合同、收取租金、缴纳税款，2017 年，友谊商城委管业务已陆续转移至格林伍德管理公司。欧洲中心往年通过转提现的形式持有大量现金，提现方式存在一定的法律风险，同时因现金业务较多，增加收入、成本、费用的管控难度。欧洲中心在境外取得的收益通过转提现形式以现金留存，并将部分收益汇回国内，但并未对该部分收益申报纳税，由于期间较长，应缴纳的税金难以确定。

7、根据本公司 2020 年 12 月 29 日中国诚通第二届董事会第 8 次会议决议，将资本公积 329.00 亿元及未分配利润 58.00 亿元转增实收资本，增资完成后，本公司实收资本将增加到 500.00 亿元，截止财务报表批准报出日，尚未获得主管部门变更登记批准，尚未进行工商变更登记。

十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2021 年 04 月 16 日经本公司董事会批准。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

名称

立信会计师事务所

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”,
了解更多登记、备案信息。



登记机关

2021 年 02 月 19 日

此证复印件仅作为报告附件使用, 不能单独使用。



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 00001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：
上海市财政局
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用

证书序号：000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一一年七月十日

证书有效期至：二〇一二年七月十日

此证书仅供年检使用，不得作为其他用途使用。



姓名: 姜永青
Full name: 姜永青
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1970-07-07
Date of birth: 1970-07-07
工作单位: 利安达会计师事务所有限责任公司
Working unit: 利安达会计师事务所有限责任公司
身份证号: 110101197007072525
Identity card No: 110101197007072525



证书编号: 100000360697
No. of Certificate: 100000360697
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 一九九七年六月一日
Date of Issuance: 一九九七年六月一日



年度检验合格
Annual Renewal Register
This certificate is valid for this renewal.

6



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 姜永青
证书编号: 100000360697

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 姜永青

日期: 一九九七年六月一日

北京注册会计师协会



北京注册会计师协会



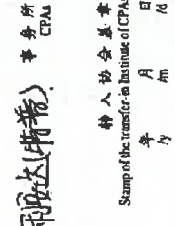
注册变更
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 姜永青

日期: 一九九七年六月一日

北京注册会计师协会

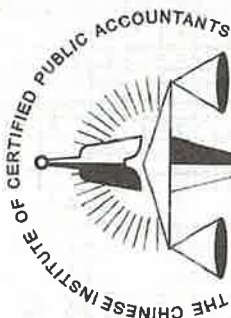
北京注册会计师协会



11

01

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师协会



姓名	谢晨光
性别	男
出生日期	1988-11-13
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
身份证号码	210624198811134213



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



证书编号:
No. of Certificate 310000060968

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015 年 10 月 19 日

年 月 日
/y /m /d

姓名: 谢晨光
证书编号: 310000060968